

 <p>RAP PACÍFICO Una región de oportunidades Región Administrativa y de Planificación</p>	PROCESO FINANCIERO Y CONTABLE – P7	CÓDIGO FOR - P7 - 95	PÁGINA 1 DE 1
	FORMATO REPORTE FINANCIERO TRIMESTRAL		VERSIÓN: 01

REGIÓN ADMINISTRATIVA Y DE PLANIFICACIÓN - RAP PACÍFICO

REPORTE DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de marzo del 2024 comparativo al 31 de Marzo 2023

(Cifras en pesos - COP)

	Enero- Marzo 2024		Enero- Marzo 2023			Enero- Marzo 2024		Enero- Marzo 2023	
TOTAL ACTIVO	\$	8.348.663.759	\$	9.994.118.702	TOTAL PASIVO	\$	310.405.564	\$	220.208.625
ACTIVO CORRIENTE	\$	6.293.670.713	\$	9.994.118.702	PASIVO CORRIENTE	\$	310.405.564	\$	220.208.625
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$	3.016.161.550	\$	2.484.587.190	24 CUENTAS POR PAGAR	\$	238.521.774	\$	158.600.373
1105 CAJAS	\$	929.634	\$	934.634	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$	16.756.732	\$	191.962
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$	3.015.231.915	\$	2.483.652.556	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	\$	5.199.713	\$	5.938.140
13 CUENTAS POR COBRAR	\$	3.223.413.123	\$	7.469.208.139	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$	460.178	\$	10.805.620
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$	3.223.219.846	\$	7.467.136.511	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$	216.105.151	\$	141.664.651
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$	193.276	\$	2.071.628	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$	71.883.790	\$	61.608.252
19 OTROS ACTIVOS	\$	54.096.041	\$	40.323.372	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$	71.883.790	\$	61.608.252
1909 SEGUROS	\$	52.183.542	\$	39.090.051	PASIVO NO CORRIENTE	\$	-	\$	-
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$	1.912.499	\$	1.233.321	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$	8.038.258.194	\$	9.773.910.077
ACTIVO NO CORRIENTE	\$	2.054.993.046	\$	-	3105 CAPITAL FISCAL	\$	5.146.676.285	\$	10.600.441.584
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	2.054.993.046	\$	-	3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$	2.891.581.909	-\$	826.531.507
1640 EDIFICACIONES	\$	-	\$	-	TOTAL PATRIMONIO	\$	8.038.258.194	\$	9.773.910.077
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$	-	\$	-	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	\$	8.348.663.759	\$	9.994.118.702
1685 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$	2.054.993.046	\$	-					

Dirección Comercial (Para envíos en físico)
Calle 21 Norte con la avenida 5 B
(en el cruce) # 21 N - 02 Barrio Versalles
Cali - Valle del Cauca

contactenos@rap-pacifico.gov.co 3194696869

REGIÓN ADMINISTRATIVA Y DE PLANIFICACIÓN - RAP PACÍFICO
 REPORTE DE RESULTADOS

Al 31 de marzo del 2024 comparativo al 31 de Marzo 2023

(Cifras en pesos - COP)



	Enero- Marzo 2024	Enero- Marzo 2023		Enero- Marzo 2024	Enero- Marzo 2023
INGRESOS	\$ 3.744.644.820	\$ 3.314.939.109	GASTOS OPERACIONALES	\$ 853.062.910	\$ 430.853.242
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 3.677.396.437	\$ 3.272.715.785	51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION	\$ 815.781.902	\$ 427.153.230
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 3.677.396.437	\$ 3.272.715.785	5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 62.358.238	\$ 47.676.000
48 OTROS INGRESOS	\$ 67.248.383	\$ 42.223.324	5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 15.161.255	\$ 12.012.444
4802 FINANCIEROS	\$ 67.247.049	\$ 42.222.102	5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 3.029.800	\$ 2.383.800
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 1.334	\$ -	5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 22.091.030	\$ -
4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	\$ 1.222	5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 601.103.864	\$ 333.636.968
			5111 GENERALES	\$ 99.050.565	\$ 19.016.168
			5120 CUOTAS DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	\$ 12.987.150	\$ 12.427.850
			53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 37.281.008	\$ 3.700.012
			5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 31.543.508	\$ -
			5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 5.737.500	\$ 3.700.012
			EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 2.891.581.909	\$ 2.884.085.867
			EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 2.891.581.909	\$ 2.884.085.867

Dirección Comercial (Para envíos en físico)
 Calle 21 Norte con la avenida 5 B
 (en el cruce) # 21 N - 02 Barrio Versalles
 Cali - Valle del Cauca

contactenos@rap-pacifico.gov.co 3194696869

REGIÓN ADMINISTRATIVA Y DE PLANIFICACIÓN RAP – PACÍFICO INFORME FINANCIERO A 31 DE MARZO DE 2024

ENTIDAD REPORTANTE Identificación y funciones

Mediante el Convenio No. 010-18-0142 del 12 de diciembre de 2016, los Departamentos de Valle del Cauca, Cauca, Nariño y Chocó constituyeron la Región Administrativa y de Planificación – RAP Pacífico cuyo objeto principal es promover el desarrollo económico, social, la inversión y la competitividad regional. Es el esfuerzo de dar un foco regional, de fortalecimiento y de la institucionalidad en los territorios; la articulación de intereses y capacidades a través de proyectos para dinamizar el desarrollo territorial.

La Región Administrativa y de Planificación RAP Pacífico posee personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio propio. A continuación, se relaciona el informe financiero que corresponde al primer trimestre de 2024. Es importante anticipar, que, durante el primer trimestre del año 2024 no se presentó ningún cambio financiero significativo que pueda comprometer la continuidad de la entidad para el año 2025.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

CONCEPTO	2024
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 3.016.166.550
Caja	\$ 934.634
Depósitos en instituciones financieras RAP	\$ 3.015.231.915
Depósitos en instituciones financieras Pro-turismo	\$ 0
Efectivo de uso restringido	\$ 0
Equivalentes al efectivo	\$ 0

El efectivo y equivalentes se componen de los saldos consignados en la cuenta corriente principal que se tiene en el banco Davivienda, a la fecha de corte, no se tiene efectivo de uso restringido ni otros equivalentes.

Con el Banco Davivienda se pactó una tasa de rendimiento por el mantenimiento de los saldos (cuenta corriente remunerada). La tasa de rendimientos financieros aplicable corresponde generalmente al mantenimiento de un rango de saldos al mes superior a \$2.000 millones, que para el año 2024, al momento de preparación de este informe, corresponde al 7,00% efectivo anual.

CUENTAS POR COBRAR

Se reconocen como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la RAP Pacífico en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

CONCEPTO	2024
CUENTAS POR COBRAR	\$ 3.223.413.123
Transferencias por cobrar RAP	\$ 3.223.219.846
Otras cuentas por cobrarRAP	\$ 193.276

Transferencias por cobrar

Los valores relacionados al proyecto de Turismo en las transferencias por cobrar que existían al 2022, fueron ajustados según lo correspondiente a la integración contable con corte al 31 de diciembre de 2023, dejando \$4.194.403.474 por lo que se tiene una disminución importante del saldo en comparación con el trimestre de 2023. El saldo existente a marzo de 2024 corresponde a los aportes comprometidos por las gobernaciones mediante Acuerdo Regional de aprobación del presupuesto 2024 de la RAP Pacífico.

La eliminación del saldo de Turismo corresponde a los valores en marco de la ejecución del proyecto por concepto de Operación, apoyo a la supervisión e Interventoría durante la vigencia 2022. Este saldo debía eliminarse, puesto que en la vigencia 2020 la RAP Pacífico fue designada como Secretaría Técnica del OCAD Regional Pacífico, por dicho concepto le fueron asignados recursos para su fortalecimiento en el ejercicio de estas funciones, sin embargo, el artículo 35 de la Ley 2056 de 2020 y el Parágrafo transitorio del artículo 2.1.1.7.3. del Decreto 1821 del 31 de diciembre de 2020, determinaron que los saldos a 31 de diciembre de 2020 por concepto de fortalecimiento, serían incluidos por quien ejerza la secretaría técnica como disponibilidad inicial en la siguiente vigencia presupuestal hasta finalizar su ejecución, por tal la razón la RAP Pacífico no incluyó dentro de la disponibilidad inicial del presupuesto del bienio 2021- 2022 estos recursos, toda vez que esta labor pasó a ser ejercida por el Departamento Nacional de Planeación DNP. Sin embargo, en la cuenta contable 1317 "Transferencias por Cobrar", se tenía dentro del saldo contable a 31 de diciembre de 2021 y 2022 el saldo de este concepto por valor de \$279.152.815,00, valor que fue ajustado en los registros contables de la vigencia 2023, afectación de patrimonio que se efectuó al cierre de diciembre 2023.

OTROS ACTIVOS

La RAP Pacífico reconoce como activos intangibles, los recursos identificables, de carácter monetario y sin apariencia física, sobre los cuales se tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, y puede realizar mediciones fiables.

La RAP Pacífico en su actividad hace uso de los intangibles como Licencias de software y pólizas de seguros.

Licencias de software

CONCEPTO	2024
LICENCIAS	\$ 1.912.499
Licencia de uso sistema contable y presupuestal TNS 2024	\$7.649.999
Amortización	\$ 5.737.500
Saldo por amortizar	\$ 1.912.499
Total amortización periodo (Gasto)	\$ 5.737.500

Licencia del Programa presupuestal y contable TNS saldo por amortizar del periodo 2023 el cual finaliza en el mes de abril de 2024.

Pólizas de seguros

CONCEPTO	2024
SEGUROS	\$ 52.183.542
Pólizas de seguros 2024	\$ 52.183.542
Amortización	\$ 0
Saldo por amortizar	\$ 52.183.542
Total amortización periodo (gasto)	\$ 0

El 27 de marzo de 2024 se realizó la adquisición de pólizas a la compañía aseguradora Mapfre Seguros Generales de Colombia, con el fin de contratar seguros que amparen los intereses patrimoniales actuales y futuros, así como los bienes de propiedad de la Región Administrativa y de Planificación del Pacífico – RAP Pacífico, que estén bajo su responsabilidad y custodia y aquellos que sean adquiridos para desarrollar las funciones inherentes a su actividad y cualquier otra póliza de seguros que requiera la entidad en el desarrollo de su actividad.

Las pólizas necesarias para la entidad fueron las siguientes: póliza todo riesgo daños materiales, manejo global de entidades estatales, responsabilidad civil extracontractual y responsabilidad civil servidores públicos, en su totalidad el valor de la adquisición fue de \$52.183.542 pesos.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

	EDIFICACIONES	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	TOTAL
Saldos a 31 de marzo de 2023	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Adquisiciones	\$ 1.892.083.333	\$ 146.623.751	\$ 47.829.470	\$ 2.086.536.554
Depreciación Acumulada	\$ 23.651.041	\$ 3.075.473	\$ 4.816.994	\$ 31.543.508
Saldos a 31 de marzo de 2024	\$ 1.868.432.292	\$ 143.548.278	\$ 43.012.476	\$ 2.054.993.046

Como resultado del proyecto de turismo, se recibieron bienes inmuebles y muebles que se han venido depreciando según la vida útil asignada, mediante el método de línea recta.

Beneficios a los empleados a corto plazo

CONCEPTO	2024
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 71.883.790
Remuneración por servicios técnicos	\$ 1.906.065
Nómina por pagar	\$ 18.267.555
Cesantías	\$ 6.603.227
Intereses sobre cesantías	\$ 1.413.608
Vacaciones	\$ 12.959.385
Prima de vacaciones	\$ 8.835.942
Prima de servicios	\$ 7.284.831
Prima de navidad	\$ 6.560.004
Bonificación servicios prestados y por recreación	\$ 6.868.428
Aportes a riesgos laborales	\$ 218.245
Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 966.500

La RAP Pacífico, actualmente pretende adelantar los estudios técnicos de los que trata la Ley 909 de 2004 y Decreto 1083 de 2015 para el establecimiento de la estructura organizacional, la planta de personal y el manual de funciones y competencias laborales. Por lo anterior, el único cargo con el que ha contado la RAP – Pacífico, desde su inicio de operaciones hasta el momento es el del Gerente General y los saldos corresponden a valores causados que serán pagados en el año 2024.

INGRESOS

CONCEPTO	2024
INGRESOS	\$ 3.744.644.820
Otras transferencias	\$ 3.677.396.437
Financieros	\$ 67.247.049
Ingresos Diversos	\$ 1.334

Este valor representa los aportes de las entidades territoriales durante la vigencia, conforme el Acuerdo Regional y el Acuerdo de Constitución.

Los otros ingresos corresponden a los rendimientos financieros generados con el con el banco Davivienda rendimientos por valor de \$67.247.049.

A continuación, se representa el comportamiento de los ingresos por cada departamento durante el primer trimestre del año 2024.

DEPARTAMENTO	2024				
	APORTE RECIBIDO 2024	ACUERDO DE PRESUPUESTO	FECHA DE INGRESO	APORTES EXTRAORDINARIOS	MAYOR RECAUDO
VALLE DEL CAUCA	\$ -	\$ 2.352.510.607		\$ -	\$ -
CHOCO	\$ -	\$ 278.868.620		\$ 18.868.620	\$ -
NARIÑO	\$ -	\$ 591.823.368		\$ -	\$ -
CAUCA	\$ 454.193.842	\$ 454.193.842	15/03/2024	\$ -	\$ -
	\$ 454.193.842	\$ 3.677.396.437		\$ 18.868.620	\$ -
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 67.247.049	\$ 50.000.000	ENERO, FEBRERO MARZO		\$ 17.247.049
		\$ 3.727.396.437			\$ 17.247.049

GASTOS

CONCEPTO	2024		
	RAP	PROTURISMO	TOTAL
GASTOS	\$853.062.910	\$0	\$ 853.062.910
Sueldos	\$ 60.591.000	\$ 0	\$ 60.591.000
Bonificación por servicios	\$ 1.767.238	\$ 0	\$ 1.767.238
Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 2.423.700	\$ 0	\$ 2.423.700
Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 5.150.235	\$ 0	\$ 5.150.235
Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 316.400	\$ 0	\$ 316.400
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 7.270.920	\$ 0	\$ 7.270.920
Aportes al ICBF	\$ 1.817.900	\$ 0	\$ 1.817.900
Aportes al SENA	\$ 1.211.900	\$ 0	\$ 1.211.900
Vacaciones	\$ 3.969.564	\$ 0	\$ 3.969.564
Cesantías	\$ 6.108.467	\$ 0	\$ 6.108.467
Intereses a las cesantías	\$ 733.016	\$ 0	\$ 733.016
Prima de vacaciones	\$ 2.706.520	\$ 0	\$ 2.706.520
Prima de navidad	\$ 5.638.585	\$ 0	\$ 5.638.585

Prima de Servicios	\$ 2.598.261	\$ 0	\$ 2.598.261
Bonificación especial de recreación	\$ 336.617	\$ 0	\$ 336.617
Remuneración por servicios técnicos	\$ 582.983.000	\$ 0	\$ 582.983.000
Pólizas de seguros Convenio Fondo Paz	\$ 43.201.311	\$ 0	\$ 43.201.311
Viáticos	\$ 18.120.864	\$ 0	\$ 18.120.864
Vigilancia y seguridad	\$26.407.284	\$0	\$26.407.284
Servicios públicos	\$ 29.440.466	\$ 0	\$ 29.440.466
Otros gastos generales	\$ 1.504	\$ 0	\$ 1.504
Impuesto predial	\$ 12.987.150	\$ 0	\$ 12.987.150.
Depreciaciones	\$ 31.543.508	\$ 0	\$ 31.543.508
Amortizaciones	\$ 5.737.500	\$ 0	\$ 5.737.500

Se observa en el detalle que para el trimestre enero a marzo de 2024 no se presentan gastos de Proyecto Turismo. Se han causado debidamente depreciaciones, amortizaciones, gastos de nómina.

REVISADO POR: LÍDER PROCESO PLANEACIÓN	APROBADO POR: LÍDER PROCESO FINANCIERO Y CONTABLE	FECHA DE IMPLEMENTACIÓN: 04/06/2024
-----------------------------------------------	----------------------------------------------------------	--------------------------------------------