

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

REGION ADMINISTRATIVA Y DE PLANIFICACION - RAP PACIFICO

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		\$ 8.374.996.592	\$ 9.994.118.702	TOTAL PASIVO		\$ 317.869.777	\$ 220.208.625
ACTIVO CORRIENTE		\$ 6.320.003.546	\$ 9.994.118.702	PASIVO CORRIENTE		\$ 317.869.777	\$ 220.208.625
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$ 3.023.819.009	\$ 2.484.587.190	24 CUENTAS POR PAGAR		\$ 245.985.987	\$ 158.600.373
1105 CAJAS	\$	929.634	\$ 934.634	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$	45.876.732	\$ 191.962
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$	3.022.889.375	\$ 2.483.652.556	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$	8.442.763	\$ 5.938.140
13 CUENTAS POR COBRAR		\$ 3.242.088.496	\$ 7.469.208.139	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$	4.696.341	\$ 10.805.620
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$	3.242.088.466	\$ 7.467.136.511	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$	186.970.151	\$ 141.664.651
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$	29	\$ 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		\$ 5.146.676.285	\$ 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	\$	-	\$ 826.531.507
1640 EDIFICACIONES	\$	1.892.083.333	\$ -	TOTAL PATRIMONIO		\$ 5.146.676.285	\$ 9.773.910.077
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$	146.623.751	\$ -	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 5.464.546.062	\$ 9.994.118.702
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	\$	47.829.470	\$ -				
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA	\$	31.543.508	\$ -				

REGIÓN ADMINISTRATIVA Y DE PLANIFICACIÓN - RAP PACÍFICO
 REPORTE DE RESULTADOS

Enero - Sept 2024 Comparativo Enero - Sep 2023

(Cifras en pesos - COP)



INGRESOS	Enero- Marzo 2024		Enero- Marzo 2023		GASTOS OPERACIONALES	Enero- Marzo 2024		Enero- Marzo 2023	
	\$	3.763.513.440	\$	3.314.939.109		\$	853.062.910	\$	430.853.242
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$	3.696.265.057	\$	3.272.715.785	51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION	\$	815.781.902	\$	427.153.230
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$	3.696.265.057	\$	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	\$	2.910.450.530	\$	2.884.085.867
					EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$	2.910.450.530	\$	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	2023
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 3.023.819.009	\$ 2.484.587.190
Caja	\$ 929.634	\$ 934.634
Depósitos en instituciones financieras RAP	\$ 3.022.889.375	\$ 2.483.652.556

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	2023
CUENTAS POR COBRAR	\$ 3.242.088.495	\$7.469.208.139
Transferencias por cobrar RAP	\$ 3.242.088.466	\$ 7.467.136.511
Otras cuentas por cobrar RAP	\$ 29	\$ 2.071.628

Transferencias por cobrar

Los valores corresponden a los aportes de la vigencia 2024 de cada uno de los departamentos que conforman la entidad.

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	2023
LICENCIAS	\$ 1.912.499	\$ 1.233.321
Licencia de uso sistema contable y presupuestal TNS 2024	\$7.649.999	\$ 4.933.332
Amortización	\$ 5.737.500	\$ 3.700.000
Saldo por amortizar	\$ 1.912.499	\$ 1.233.321
Total amortización periodo (Gasto)	\$ 5.737.500	\$ 3.700.000

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	2023
SEGUROS	\$ 52.183.542	\$ 39.090.051
Pólizas de seguros 2024	\$ 52.183.542	\$ 52.120.069
Amortización	\$ 0	\$ 13.030.018
Saldo por amortizar	\$ 52.183.542	\$ 39.090.051
Total amortización periodo (gasto)	\$ 0	\$ 13.030.018

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.

CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	2024	2023
CUENTAS POR PAGAR	\$ 245.985.987	\$ 158.600.373
Adquisición de Bienes y Servicios RAP	\$ 16.756.732	\$ 191.962
Proyectos de inversión RAP	\$ 29.120.000	\$ 0
Adquisición de Bienes y Servicios Proturismo	\$ 0	
Descuentos de Nómina	\$ 8.442.763	\$ 5.938.140
Retención en la fuente RAP	\$ 4.696.341	\$ 10.805.620
Retención en la fuente Proturismo	\$ 0	\$ 0
Viáticos y gastos de viaje	\$ 970.993	\$ 5.672.417
Servicios	\$ 208.738.177	
Honorarios	-\$ 29.120.000	\$ 124.139.500
Aportes ICBF y SENA	\$ 1.208.200	\$ 794.600
Servicios públicos	\$ 5.337.345	\$ 1.344.715
Arrendamientos	\$ 0	\$ 1.214.584
Otras cuentas por pagar	-\$ 164.564	\$ 8.498.835

Beneficios a los empleados a corto plazo

CONCEPTO	2024	2023
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 71.883.790	\$ 61.608.252
Remuneración por servicios técnicos	\$ 1.906.065	\$ 1.906.065
Nómina por pagar	\$ 18.267.555	\$ 14.326.721
Cesantías	\$ 6.603.227	\$ 494.758
Intereses sobre cesantías	\$ 1.413.608	\$ 62.681
Vacaciones	\$ 12.959.385	\$ 24.515.973
Prima de vacaciones	\$ 8.835.942	\$ 15.668.564

Prima de servicios	\$ 7.284.831	\$ 1.966.553
Prima de navidad	\$ 6.560.004	\$ 17.366
Bonificación servicios prestados y por recreación	\$ 6.868.428	\$ 1.838.890
Aportes a riesgos laborales	\$ 218.245	\$ 175.001
Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 966.500	\$ 635.680

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	2023	VARIACIÓN
INGRESOS	\$ 3.763.513.440	\$ 2.959.058.172	\$ 804.455.268
Otras transferencias	\$ 3.696.265.057	\$ 2.834.530.063	\$ 861.734.994
Financieros	\$ 67.247.049	\$ 124.518.715	-\$ 57.271.666
Ingresos Diversos	\$ 1.334	\$ 9.394	-\$ 8.060
Ajuste de ejercicios Anteriores	\$0	\$0	\$0

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	2023
GASTOS	\$ 853.062.910	\$ 430.853.242
Sueldos	\$ 60.591.000	\$ 47.676.000
Bonificación por servicios	\$ 1.767.238	\$ 0
Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 2.423.700	\$ 1.907.040
Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 5.150.235	\$ 4.052.460
Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 316.400	\$ 331.824
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 7.270.920	\$ 5.721.120
Aportes al ICBF	\$ 1.817.900	\$ 1.430.280
Aportes al SENA	\$ 1.211.900	\$ 953.520
Vacaciones	\$ 3.969.564	\$ 0
Cesantías	\$ 6.108.467	\$ 0
Intereses a las cesantías	\$ 733.016	\$ 0
Prima de vacaciones	\$ 2.706.520	\$ 0
Prima de navidad	\$ 5.638.585	\$ 0

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
---	--	--