

REGION ADMINISTRATIVA Y DE PLANIFICACION - RAP PACIFICO

REPORTE DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de Septiembre del 2024 comparativo al 30 de septiembre 2023

(Cifras en pesos - COP)

	Septiembre 30 de 2024		Septiembre 30 de 2023			Septiembre 30 de 2024		Septiembre 30 de 2023	
<b>TOTAL ACTIVO</b>	\$	<b>11.139.412.050</b>	\$	<b>8.704.659.724</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	\$	<b>457.891.486</b>	\$	<b>283.891.300</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	\$	<b>9.147.506.021</b>	\$	<b>8.704.659.724</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	\$	<b>457.891.486</b>	\$	<b>283.891.300</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	\$	<b>7.657.472.818</b>	\$	<b>3.726.112.546</b>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	\$	<b>387.517.892</b>	\$	<b>241.612.827</b>
1105 CAJAS	\$	929.634	\$	929.634	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$	35.480.835	\$	46.201.606
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$	7.656.543.184	\$	3.725.182.912	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$	7.593.795	\$	6.373.423
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	\$	<b>1.463.912.022</b>	\$	<b>4.958.717.162</b>	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$	10.896.209	\$	13.742.063
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$	1.463.912.022	\$	4.958.717.004	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$	333.547.053	\$	175.295.735
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$	-	\$	157	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	\$	<b>70.373.594</b>	\$	<b>42.278.473</b>
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	\$	<b>26.121.181</b>	\$	<b>19.830.016</b>	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$	70.373.594	\$	42.278.473
1909 SEGUROS	\$	17.394.516	\$	13.030.017	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	\$	<b>-</b>	\$	<b>-</b>
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$	8.726.665	\$	6.799.999	<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	\$	<b>10.681.520.564</b>	\$	<b>8.420.768.424</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	\$	<b>1.991.906.029</b>	\$	<b>-</b>	3105 CAPITAL FISCAL	\$	5.146.676.285	\$	6.889.824.210
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	\$	<b>1.991.906.029</b>	\$	<b>-</b>	3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$	5.534.844.279	\$	1.530.944.214
1640 EDIFICACIONES	\$	1.892.083.333	\$	-	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	\$	<b>10.681.520.564</b>	\$	<b>8.420.768.424</b>
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$	146.623.751	\$	-	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	\$	<b>11.139.412.050</b>	\$	<b>8.704.659.724</b>
1670 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y CUMPUTACION	\$	47.829.470	\$	-					
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA	\$	94.630.525	\$	-					

REGIÓN ADMINISTRATIVA Y DE PLANIFICACIÓN - RAP PACÍFICO  
 REPORTE DE RESULTADOS

Enero - Sept 2024 Comparativo Enero - Sept 2023

(Cifras en pesos - COP)



	Enero- Sept 2024		Enero- Sept 2023			Enero- Sept 2024		Enero- Sept 2023	
	\$	8.697.116.233	\$	3.458.998.421		\$	3.162.271.954	\$	1.928.054.207
<b>INGRESOS</b>					<b>GASTOS OPERACIONALES</b>				
<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	\$	<b>8.489.896.703</b>	\$	<b>3.272.715.785</b>	<b>51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>	\$	<b>3.053.619.648</b>	\$	<b>1.919.610.074</b>
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$	8.489.896.703	\$	3.272.715.785	5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$	187.074.718	\$	166.343.429
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	\$	<b>207.219.530</b>	\$	<b>186.282.636</b>	5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$	47.564.550	\$	41.918.102
4802 FINANCIEROS	\$	207.217.470	\$	186.188.691	5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$	9.942.200	\$	8.359.673
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$	2.060			5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$	66.273.098	\$	77.288.084
4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	-	\$	93.945	5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$	2.373.102.051	\$	1.245.305.518
					5111 GENERALES	\$	356.675.881	\$	367.967.418
					5120 CUOTAS DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	\$	12.987.150	\$	12.427.850
					<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	\$	<b>108.513.859</b>	\$	<b>8.333.350</b>
					5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	94.630.525	\$	-
					5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$	13.883.334	\$	8.333.350
					5802 OTROS GASTOS COMISIONES	\$	138.447	\$	110.784
					<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>	\$	<b>5.534.844.279</b>	\$	<b>1.530.944.214</b>
					<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	\$	<b>5.534.844.279</b>	\$	<b>1.530.944.214</b>

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 30 DE SEPTIEMBRE 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 tercer trimestre de 2024. Es importante anticipar, que, durante el segundo 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
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>\$ 7.657.472.818</b>	<b>3.726.112.546</b>
Caja	\$ 929.634	\$ 929.634
Depósitos en instituciones financieras RAP	\$7.656.543.184	\$3.725.182.912

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% 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
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$1.463.912.022</b>	<b>\$4.958.717.162</b>
Transferencias por cobrar RAP	\$1.463.912.022	\$4.958.717.005
Otras cuentas por cobrar RAP	\$ 0	\$157

### 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 semestre de 2023. El saldo existente a septiembre 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 no 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
<b>LICENCIAS</b>	<b>\$8.726.665</b>
Licencia de uso sistema contable y presupuestal TNS 2024.	\$14.960.000
Saldo Amortización 2023	\$7.649.999
Amortización periodo 2024	\$13.883.334
Saldo por amortizar 2024.	\$8.726.665
Total amortización periodo (Gasto)	\$13.883.334

Licencia del Programa presupuestal y contable TNS saldo por amortizar del periodo 2023 el cual finalizó en el mes de abril de 2024. Más amortización de la contratación actual entre abril y el corte a septiembre de 2024.

### Pólizas de seguros

CONCEPTO	2024
<b>SEGUROS</b>	<b>\$ 52.183.542</b>
Pólizas de seguros 2024	52.183.542
Amortización	\$34.789.026
Saldo por amortizar	\$17.394.516
Total amortización periodo (gasto)	\$34.789.026

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
<b>Saldos al 30 de septiembre de 2023</b>	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Adquisiciones	\$ 1.892.083.333	\$ 146.623.751	\$ 47.829.470	\$ 2.086.536.554
Depreciación Acumulada	\$ 70.953.125	\$ 9.226.419	\$ 14.450.981	\$ 94.630.525
<b>Saldos a 31 de septiembre de 2024</b>	<b>\$ 1.821.130.208</b>	<b>\$ 137.397.332</b>	<b>\$ 33.378.489</b>	<b>\$ 1.991.906.029</b>

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	2023
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>\$ 70.373.595</b>	<b>\$42.278.473</b>
Remuneración por servicios técnicos	\$ 1.271.183	\$1.906.065
Nómina por pagar	\$ 14.951.925	\$13.727.433
Cesantías	\$18.820.163	\$8.819.504
Intereses sobre cesantías	\$2.879.642	\$1.679.561
Vacaciones	\$ 5.020.258	\$5.409.804
Prima de vacaciones	\$3.422.903	\$3.688.502
Prima de servicios	\$2.088.324	\$2.343.285
Prima de navidad	\$ 17.837.172	\$921.416
Bonificación servicios prestados y por recreación	\$ 3.076.580	\$2.867.176
Aportes a riesgos laborales	\$ 197.545	\$187.127

Aportes a cajas de compensación familiar	\$807.900	\$728.600
--	-----------	-----------

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
<b>INGRESOS</b>	<b>\$8.697.116.233</b>	<b>\$3.458.998.421</b>
Otras transferencias	\$8.489.896.703	\$3.272.715.785
Financieros	\$207.217.470	\$186.188.691
Ingresos Diversos	\$2.060	\$2.597

Este valor representa los aportes de las entidades territoriales durante la vigencia, conforme el Acuerdo Regional y el Acuerdo de Constitución. Y también valores recibidos por convenios.

Los otros ingresos corresponden a los rendimientos financieros generados desde la cuenta principal de la entidad con el banco Davivienda, rendimientos por valor de \$161.192.517. Y rendimientos sobre recursos entregados en administración por valor de \$46.024.953.

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

Departamento	2024				
	Aporte recibido	Acuerdo de presupuesto	Fecha del ingreso	Aportes extraordinarios	Mayor recaudo
Valle del Cauca	\$ 921.652.096	\$ 2.352.510.607	05/08/2024	\$ -	\$ -
Chocó	\$ 297.737.240	\$ 278.868.620	19/07/2024	\$ 18.868.620	\$ -
Nariño	\$ 558.787.108	\$ 591.823.368	12/07/2024	\$ -	\$ -
Cauca	\$ 454.193.842	\$ 454.193.842	15/03/2024	\$ -	\$ -
	<b>\$ 2.232.370.286</b>	<b>\$ 3.677.396.437</b>		<b>\$ 18.868.620</b>	
Rendimientos Financieros	\$ 161.192.517	\$ 50.000.000	Enero-Sept		\$ 111.192.517
		<b>\$ 3.727.396.437</b>			<b>\$ 111.192.517,00</b>

**GASTOS**

CONCEPTO	2024	2023
<b>GASTOS</b>	<b>\$3.162.271.955</b>	<b>\$1.928.054.207</b>
Sueldos	\$181.773.000	\$163.935.000
Bonificación por servicios	\$5.301.718	\$2.408.429
Aportes a cajas de compensación familiar	\$7.953.100	\$6.687.739
Cotizaciones a seguridad social en salud	\$16.016.218	\$14.211.444
Cotizaciones a riesgos laborales	\$984.100	\$955.704
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual.	\$22.611.132	\$20.063.215
Aportes al ICBF	\$5.965.300	\$5.015.804
Aportes al SENA	\$3.976.900	\$3.343.869
Vacaciones	\$11.908.692	\$24.284.876
Cesantías	\$18.325.403	\$16.527.068
Intereses a las cesantías	\$2.199.050	\$1.983.249
Prima de vacaciones	\$ 8.119.564	\$12.537.630
Prima de navidad	\$16.915.753	\$8.475.427
Prima de Servicios	\$7.794.783	\$8.552.189
Bonificación especial de recreación	\$1.009.853	\$4.927.645
Remuneración por servicios técnicos	\$2.174.333.000	\$1.003.852.845
Seguros	\$77.990.337	\$39.090.051
Honorarios	\$98.900.000	\$129.775.067
Gastos de viaje	\$36.407.666	\$27.041.696
Viáticos	\$97.961.385	\$84.635.910
Vigilancia y seguridad	\$92.658.640	\$63.415.106
Mantenimiento	\$14.527.874	\$0
Servicios públicos	\$49.063.456	\$107.296.483
Arrendamientos	\$7.006.720	\$9.556.334
Eventos	\$39.032.000	\$111.990.909

Comisiones	\$138.447	\$110.784
Otros gastos generales	\$5.854	\$18.580
Membresía	\$12.771.000	\$0
Impuesto predial	\$ 12.987.150	\$12.427.850
Depreciaciones	\$ 94.630.525	\$0
Amortizaciones	\$13.883.334	\$8.333.350
Infraestructura cloud	\$29.120.000	
Aseo y cafetería	\$0	\$17.724.457
Promoción institucional	\$0	\$18.567.999
Materiales y suministros	\$0	\$307.500

Los gastos al corte de septiembre de 2024 corresponden a los gastos recurrentes según las contrataciones aprobadas por la administración de la entidad, como ordenador del gasto.

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