

REGIÓN ADMINISTRATIVA Y DE PLANIFICACIÓN - RAP PACÍFICO

REPORTE DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de Junio del 2025 comparativo al 30 de Junio 2024

(Cifras en pesos - COP)

		Junio 30 de 2025		Junio 30 de 2024				Junio 30 de 2025		Junio 30 de 2024		
TOTAL ACTIVO		\$	14,914,980,101	#	\$	10,097,029,953			\$	478,355,046	\$	442,886,151
ACTIVO CORRIENTE		\$	13,017,704,597	\$	8,073,580,416			\$	347,846,903	\$	442,886,151	
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$	5,193,675,752	\$	5,154,002,182			\$	256,373,433	\$	367,121,996	
1105 CAJAS		\$	929,634	\$	929,634			\$	30,247,160	\$	49,956,732	
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		\$	5,192,746,118	\$	5,153,072,548			\$	10,045,875	\$	7,593,795	
13 CUENTAS POR COBRAR		\$	7,781,035,222	\$	2,872,322,539			\$	12,461,471	\$	14,571,127	
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR		\$	7,780,180,889	\$	2,872,322,510			\$	203,618,927	\$	295,000,342	
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$	854,333	\$	29							
19 OTROS ACTIVOS		\$	42,993,623	\$	47,255,695			\$	91,473,470	\$	75,764,155	
1909 SEGUROS		\$	26,326,957	\$	34,789,029			\$	91,473,470	\$	75,764,155	
1970 ACTIVOS INTANGIBLES		\$	16,666,666	\$	12,466,666							
ACTIVO NO CORRIENTE		\$	1,897,275,504	#	\$	2,023,449,537			\$	130,508,143	\$	-
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		\$	1,897,275,504	\$	2,023,449,537			\$	130,508,143	\$	-	
1640 EDIFICACIONES		\$	1,892,083,333	\$	1,892,083,333			\$	-	\$	-	
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		\$	146,623,751	\$	146,623,751							
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		\$	47,829,470	\$	47,829,470							
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA-		\$	189,261,050	-\$	63,087,017							
TOTAL PASIVO												
PASIVO CORRIENTE												
24 CUENTAS POR PAGAR												
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES												
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA												
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE												
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR												
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS												
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO												
PASIVO NO CORRIENTE												
29 OTROS PASIVOS												
2903 CUENTAS POR PAGAR CONVENIOS												
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO												
3105 CAPITAL FISCAL												
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO												
TOTAL PATRIMONIO												
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO												
83 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS												
8306 BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA												



INGRESOS	Enero- junio 2025	Enero- Junio 2024	GASTOS OPERACIONALES	Enero- Junio 2025	Enero- Junio 2024
	\$ 3,232,076,132	\$ 6,422,557,759		\$ 2,406,583,077	\$ 1,915,090,242
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 3,176,550,076	\$ 6,310,027,773	51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 2,335,176,062	\$ 1,841,721,445
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 3,176,550,076	\$ 6,310,027,773	5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 133,441,929	\$ 124,716,478
48 OTROS INGRESOS	\$ 55,526,056	\$ 112,529,986	5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 34,212,819	\$ 31,987,395
4802 FINANCIEROS	\$ 55,524,159	\$ 112,528,117	5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 6,837,150	\$ 6,392,500
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 1,897	\$ 1,869	5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 47,275,268	\$ 44,182,064
4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	\$ -	5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 1,484,284,050	\$ 1,456,610,187
			5111 GENERALES	\$ 614,423,246	\$ 164,845,671
			5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 14,701,600	\$ 12,987,150
			53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 71,407,015	\$ 73,230,350
			5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 63,087,017	\$ 63,087,017
			5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 8,319,998	\$ 10,143,333
			5802 OTROS GASTOS COMISIONES	\$ -	\$ 138,447
			EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 825,493,055	\$ 4,507,467,517
			EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 825,493,055	\$ 4,507,467,517

**REGIÓN ADMINISTRATIVA Y DE PLANIFICACIÓN  
RAP – PACÍFICO  
INFORME FINANCIERO  
A 30 DE JUNIO DE 2025**

**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 segundo trimestre de 2025. Es importante anticipar, que, durante el segundo trimestre del año 2025 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	2025	2024
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>\$ 5.193.675.752</b>	<b>\$ 3.023.819.009</b>
Caja	\$ 929.634	\$ 929.634
Depósitos en instituciones financieras RAP	\$ 5.192.746.118	\$ 3.022.889.375

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 2025, al momento de preparación de

este informe, corresponde al 6,01% 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	2025	2024
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$ 8.263.416.988</b>	<b>\$ 3.242.088.495</b>
Transferencias por cobrar RAP	\$ 7.780.180.889	\$ 3.242.088.466
Otras cuentas por cobrar RAP	\$ 854.333	\$ 29

### Transferencias por cobrar

Los valores corresponden a los aportes de la vigencia 2025 de cada uno de los departamentos que conforman la entidad y valor pendiente por cobrar por el convenio fondo Colombia en paz ART.

## 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	2025	2024
<b>LICENCIAS</b>	<b>\$ 16.666.666</b>	<b>\$ 1.912.499</b>
Licencia de uso sistema contable y presupuestal TNS	\$ 24.986.664	\$ 7.649.999
Amortización	\$ 8.319.998	\$ 5.737.500
Saldo por amortizar	\$ 16.666.666	\$ 1.912.499

Total amortización periodo (Gasto)	\$ 8.319.998	\$ 5.737.500
------------------------------------	--------------	--------------

El valor corresponde a la licencia del Programa presupuestal y contable TNS saldo por amortizar del periodo 2024 el cual finaliza en el mes de abril de 2025. Y el nuevo saldo por amortizar de la actual vigencia el cual inicio a partir del mes de mayo.

### Pólizas de seguros

CONCEPTO	2025	2024
<b>SEGUROS</b>	<b>\$ 26.326.957</b>	<b>\$ 52.183.542</b>
Pólizas de seguros 2025	\$ 52.653.913	\$ 52.183.542
Amortización	\$ 26.326.956	\$ 0
Saldo por amortizar	\$ 26.326.957	\$ 52.183.542
Total amortización periodo (gasto)	\$ 26.326.956	\$ 0

El 26 de febrero de 2025 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 \$52.653.913 pesos.

### PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

	EDIFICACIONES	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	TOTAL
<b>Saldos a 30 de junio de 2024</b>	<b>\$ 1.892.083.333</b>	<b>\$ 146.623.751</b>	<b>\$ 47.829.470</b>	<b>\$ 2.086.536.554</b>
Adquisiciones	\$	\$	\$	\$
Depreciación Acumulada	\$ 141.906.250	\$ 18.452.838	\$ 28.901.962	\$ 189.261.050

Saldos a 30 de junio de

**2025**      \$ 1.750.177.083      \$ 128.170.913      \$ 18.927.508      \$ 1.897.275.504

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	2025	2024
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 366.768.643</b>	<b>\$ 245.985.987</b>
Adquisición de Bienes y Servicios RAP	\$ 36.555.069	\$ 16.756.732
Proyectos de inversión RAP	\$ 0	\$ 29.120.000
Descuentos de Nómina	\$ 7.258.115	\$ 8.442.763
Retención en la fuente RAP	\$ 9.606.961	\$ 4.696.341
Viáticos y gastos de viaje	\$ 5.896.908	\$ 970.993
Servicios	\$ 273.754.177	\$ 208.738.177
Honorarios	\$ 12.750.000	-\$ 29.120.000
Aportes ICBF y SENA	\$ 1.010.000	\$ 1.208.200
Servicios públicos	\$ 19.932.598	\$ 5.337.345
Arrendamientos	\$ 0	\$ 0
Otras cuentas por pagar	\$ 4.815	-\$ 164.564

### **Beneficios a los empleados a corto plazo**

CONCEPTO	2025	2024
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>\$ 65.850.982</b>	<b>\$ 71.883.790</b>
Remuneración por servicios técnicos	\$ 0	\$ 1.906.065
Nómina por pagar	\$ 14.808.270	\$ 18.267.555
Cesantías	\$ 6.603.231	\$ 6.603.227



Intereses sobre cesantías	\$ 1.413.612	\$ 1.413.608
Vacaciones	\$ 12.959.386	\$ 12.959.385
Prima de vacaciones	\$ 8.835.947	\$ 8.835.942
Prima de servicios	\$ 7.284.846	\$ 7.284.831
Prima de navidad	\$ 5.655.951	\$ 6.560.004
Bonificación servicios prestados y por recreación	\$ 7.284.294	\$ 6.868.428
Aportes a riesgos laborales	\$ 197.545	\$ 218.245
Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 807.900	\$ 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	2025	2024	VARIACIÓN
<b>INGRESOS</b>	<b>\$ 3.209.381.805</b>	<b>\$ 3.763.513.440</b>	<b>-\$ 554.131.635</b>
Otras transferencias	\$ 3.176.550.076	\$ 3.696.265.057	-\$ 519.714.981
Financieros	\$ 32.830.438	\$ 67.247.049	-\$ 34.416.611
Ingresos Diversos	\$ 1.291	\$ 1.334	-\$ 43
Ajuste de ejercicios Anteriores	\$	\$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 él con el banco Davivienda rendimientos por valor de \$ 32.830.438.

A continuación, se representa el comportamiento de los ingresos por cada departamento durante el primer trimestre del año 2025.

Departamento	2025				
	Aporte recibido	Acuerdo de presupuesto	Fecha del ingreso	Aportes extraordinarios	Mayor recaudo
Valle del Cauca	\$	\$ 1.792.584.453			\$ -
Chocó	\$	\$ 280.605.825		\$ 50.000.000	\$ -
Nariño	\$	\$ 594.807.805			\$ -
Cauca	\$	\$ 458.551.993			\$ -
	<b>\$</b>	<b>\$ 3.126.550.076</b>		<b>\$ 50.000.000</b>	
Rendimientos Financieros	\$ 32.830.438	\$ 50.000.000	Ener-Mar		\$
		<b>\$ 3.176.550.076</b>		<b>\$ 50.000.000</b>	<b>\$</b>

## GASTOS

CONCEPTO	2025	2024
<b>GASTOS</b>	<b>\$ 1.215.597.735</b>	<b>\$ 853.062.910</b>
Sueldos	\$ 60.591.000	\$ 60.591.000
Bonificación por servicios	\$ 1.767.240	\$ 1.767.238
Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 2.423.700	\$ 2.423.700
Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 5.150.235	\$ 5.150.235
Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 316.500	\$ 316.400
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 7.270.920	\$ 7.270.920
Aportes al ICBF	\$ 1.818.000	\$ 1.817.900
Aportes al SENA	\$ 1.212.000	\$ 1.211.900
Vacaciones	\$ 3.969.564	\$ 3.969.564
Cesantías	\$ 6.108.468	\$ 6.108.467
Intereses a las cesantías	\$ 733.017	\$ 733.016



Prima de vacaciones	\$ 2.706.522	\$ 2.706.520
Prima de navidad	\$ 5.638.584	\$ 5.638.585
Prima de servicios	\$ 2.598.261	\$ 2.598.261
Bonificación por recreación	\$ 336.617	\$ 336.617
Remuneración por servicios técnicos	\$ 667.750.000	\$ 582.983.000
Viáticos y gastos de viaje	\$ 40.403.691	\$ 18.120.864
Vigilancia	\$ 53.947.550	\$ 26.407.284
Servicios públicos	\$ 36.330.828	\$ 29.440.466
Seguros	\$ 13.163.478	\$ 43.201.311
Aseo y cafetería	\$ 7.686.520	\$ 0
Organización de eventos	\$ 13.227.466	\$ 0
Honorarios	\$ 245.162.400	\$ 0
Depreciaciones	\$ 31.543.508	\$ 31.543.508
Amortizaciones	\$ 3.739.998	\$ 5.737.500
Otros gastos generales	\$ 1.668	\$ 1.504
Impuestos contribuciones y tasas	\$ 0	\$ 12.987.150

Se observa en el detalle que para el trimestre enero a marzo de 2025 no se presentan gastos de Proyecto Turismo. Se han causado debidamente depreciaciones, amortizaciones, gastos de nómina, entre otros.

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