

**REGIÓN ADMINISTRATIVA Y DE PLANIFICACIÓN - RAP PACÍFICO**

**REPORTE DE SITUACIÓN FINANCIERA**

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

(Cifras en pesos - COP)

|   | <i>Septiembre 30 de 2025</i> | <i>Septiembre 30 de 2024</i> |   | <i>Septiembre 30 de 2025</i> | <i>Septiembre 30 de 2024</i> |
|---|------------------------------|------------------------------|---|------------------------------|------------------------------|
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                 | <b>\$ 12,777,135,449</b>     | <b>\$ 11,139,412,050</b>     | <b>TOTAL PASIVO</b>                               | <b>\$ 810,799,712</b>        | <b>\$ 457,891,487</b>        |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                             | <b>\$ 10,897,439,009</b>     | <b>\$ 9,147,506,021</b>      | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                           | <b>\$ 566,221,892</b>        | <b>\$ 457,891,487</b>        |
| <b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>       | <b>\$ 4,869,487,594</b>      | <b>\$ 7,657,472,818</b>      | <b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>                       | <b>\$ 464,842,756</b>        | <b>\$ 387,517,892</b>        |
| 1105 CAJAS  | \$ 929,634                   | \$ 929,634                   | 2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | \$ 95,568,963                | \$ 35,480,835                |
| 1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS         | \$ 4,868,557,960             | \$ 7,656,543,184             | 2424 DESCUENTOS DE NÓMINA                         | \$ 7,674,950                 | \$ 7,593,795                 |
| <b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>                        | <b>\$ 6,003,121,271</b>      | <b>\$ 1,463,912,022</b>      | 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  | \$ 22,615,344                | \$ 10,896,209                |
| 1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR                      | \$ 6,003,121,271             | \$ 1,463,912,022             | 2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS             | \$ 21,686,103                | \$ -                         |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR                       | \$ -                         | \$ -                         | 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR                      | \$ 317,297,396               | \$ 333,547,053               |
| <b>19 OTROS ACTIVOS</b>                             | <b>\$ 24,830,144</b>         | <b>\$ 26,121,181</b>         | <b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>              | <b>\$ 101,379,136</b>        | <b>\$ 70,373,595</b>         |
| 1909 SEGUROS  | \$ 13,163,479                | \$ 17,394,516                | 2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO     | \$ 101,379,136               | \$ 70,373,595                |
| 1970 ACTIVOS INTANGIBLES                            | \$ 11,666,665                | \$ 8,726,665                 | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                        | <b>\$ 244,577,820</b>        | <b>\$ -</b>                  |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                          | <b>\$ 1,879,696,440</b>      | <b>\$ 1,991,906,029</b>      | <b>29 OTROS PASIVOS</b>                           | <b>\$ 244,577,820</b>        | <b>\$ -</b>                  |
| <b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>              | <b>\$ 1,879,696,440</b>      | <b>\$ 1,991,906,029</b>      | 2903 CUENTAS POR PAGAR CONVENIOS                  | \$ 244,577,820               | \$ -                         |
| 1640 EDIFICACIONES                                  | \$ 1,892,083,333             | \$ -                         | <b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b> | <b>\$ 11,966,335,737</b>     | <b>\$ 10,681,520,563</b>     |
| 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA           | \$ 146,623,751               | \$ -                         | 3105 CAPITAL FISCAL                               | \$ 13,611,131,999            | \$ 5,146,676,285             |
| 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION          | \$ 62,129,470                | \$ -                         | 3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO                     | \$ 1,644,796,262             | \$ 5,534,844,278             |
| 1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA-\$ | \$ 221,140,114               | \$ 1,991,906,029             | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                           | <b>\$ 11,966,335,737</b>     | <b>\$ 10,681,520,563</b>     |
|   |                              |                              | <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>                | <b>\$ 12,777,135,449</b>     | <b>\$ 11,139,412,050</b>     |
|   |                              |                              | <b>83 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>               | <b>\$ 27,958,781</b>         | <b>\$ -</b>                  |
|   |                              |                              | 8306 BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA                | \$ 27,958,781                | \$ -                         |

REGIÓN ADMINISTRATIVA Y DE PLANIFICACIÓN - RAP PACÍFICO

REPORTE DE RESULTADOS

Enero -Septiembre 2025 Comparativo Enero - Septiembre 2024

(Cifras en pesos - COP)



| INGRESOS                                | Enero- Sept 2025 |               | Enero- Sept 2024 |               | GASTOS OPERACIONALES  | Enero- Sept 2025 |               | Enero- Sept 2024 |               |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|---|------------------|---------------|------------------|---------------|
|   | \$               | 3,282,006,485 | \$               | 8,697,116,233 |   | \$               | 4,926,802,747 | \$               | 3,162,271,955 |
| <b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b> |                  |               |                  |               | <b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>                           |                  |               |                  |               |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS               | \$               | 3,195,689,686 | \$               | 8,489,896,703 | 5101 SUELDOS Y SALARIOS   | \$               | 4,785,202,806 | \$               | 3,053,619,648 |
| <b>48 OTROS INGRESOS</b>                |                  |               |                  |               | 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                     | \$               | 200,162,892   | \$               | 187,074,718   |
| 4802 FINANCIEROS                        | \$               | 86,316,799    | \$               | 207,219,530   | 5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA                                      | \$               | 50,434,869    | \$               | 47,564,550    |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS                  | \$               | 86,312,980    | \$               | 207,217,470   | 5107 PRESTACIONES SOCIALES  | \$               | 10,078,650    | \$               | 9,942,200     |
| 4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES    | \$               | 3,789         | \$               | 2,060         | 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                  | \$               | 70,912,901    | \$               | 66,273,098    |
|   | \$               | 30            | \$               | -             | 5111 GENERALES  | \$               | 2,346,409,080 | \$               | 2,373,102,051 |
|   |                  |               |                  |               | 5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS                             | \$               | 2,069,366,711 | \$               | 356,675,881   |
|   |                  |               |                  |               |   | \$               | 37,837,703    | \$               | 12,987,150    |
|   |                  |               |                  |               | <b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> |                  |               |                  |               |
|   |                  |               |                  |               | 5360 DEPRECACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                  | \$               | 141,599,941   | \$               | 108,513,859   |
|   |                  |               |                  |               | 5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                          | \$               | 128,279,943   | \$               | 94,630,525    |
|   |                  |               |                  |               | 5802 OTROS GASTOS COMISIONES                                      | \$               | 13,319,998    | \$               | 13,883,334    |
|   |                  |               |                  |               |   | \$               | -             | \$               | 138,448       |
|   |                  |               |                  |               | <b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>                            | -\$              | 1,644,796,262 | \$               | 5,534,844,278 |
|   |                  |               |                  |               | <b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                                    | -\$              | 1,644,796,262 | \$               | 5,534,844,278 |

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  
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 tercer trimestre de 2025. Es importante anticipar, que, durante el tercer trimestre del año 2025 no se presentó ningún cambio financiero significativo que pueda comprometer la continuidad de la entidad para el año 2025.

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

| CONCEPTO                                    | 2025                   | 2024                   |
|---|------------------------|------------------------|
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b> | <b>\$4.869.487.594</b> | <b>\$7.657.472.818</b> |
| Caja  | \$929.634              | \$929.635              |
| Depósitos en instituciones financieras RAP  | \$4.868.557.960        | \$7.656.513.184        |

El efectivo y equivalentes se componen de los saldos consignados en la cuenta corriente principal, la cuenta de caja menor, y cuentas de ahorro de los convenios ART y AECID, que se tienen con 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 hasta por \$5.000 millones, que para el año 2025, al momento de preparación de este

informe, corresponde al 6.4% 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>\$6.003.121.271</b> | <b>\$1.463.912.022</b> |
| Transferencias por cobrar RAP | \$6.003.121.271        | \$1.463.912.022        |
| Otras cuentas por cobrar RAP  | \$0                    | \$0                    |

### 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>\$11.666.665</b> | <b>\$8.726.665</b> |
| Licencia de uso sistema contable y presupuestal TNS | \$24.986.664        | \$22.609.999       |
| Amortización  | \$13.319.999        | \$13.883.334       |

|                                    |               |              |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| Saldo por amortizar                | \$ 11.666.665 | \$8.726.665  |
| Total amortización periodo (Gasto) | \$13.319.999  | \$13.883.334 |

El valor corresponde a la licencia del Programa presupuestal y contable TNS. El cual inicio a partir del mes de mayo de la presente vigencia.

### Pólizas de seguros

| CONCEPTO                               | 2025                | 2024                |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>SEGUROS</b>                         | <b>\$13.163.479</b> | <b>\$17.394.516</b> |
| Pólizas de seguros 2025                | \$52.653.913        | \$52.183.542        |
| Amortización                           | \$39.490.434        | \$34.789.026        |
| Saldo por amortizar                    | \$13.163.479        | \$17.394.516        |
| Total amortización del periodo (gasto) | \$39.490.434        | \$34.789.026        |

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 de 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 2025</b> | <b>\$ 1.892.083.333</b> | <b>\$ 146.623.751</b>                | <b>\$ 62.129.470</b>                 | <b>\$ 2.100.836.554</b> |
| Adquisiciones                       | \$ 0                    | \$ 0                                 | \$ 0                                 | \$ 0                    |
| Depreciación Acumulada              | \$ 165.557.292          | \$ 21.528.311                        | \$ 34.054.511                        | \$ 221.140.114          |

---

**Saldos a 30 de septiembre de 2025**      \$ 1.726.526.041      \$ 125.095.440      \$ 28.074.959      \$ 1.879.696.440

---

En el Régimen de Contabilidad Pública, en su Resolución 533 del 08 de octubre de 2015, y como indica el numeral 10.5 del marco normativo para entidades de gobierno. Se reconocerán como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la entidad para la prestación de servicios o para propósitos administrativos. Estos activos se caracterizan porque se prevé usarlos durante más de 12 meses y no se espera venderlos ni distribuirlos en forma gratuita, en el curso normal de la operación.

Los activos se recibieron como resultado del proyecto turismo. Constan de un bien inmueble ubicado en la ciudad de Santiago de Cali, en donde se desarrolla la sostenibilidad del proyecto de turismo como centro de experiencias Pacífico y así mismo, bienes muebles que contribuyen al funcionamiento de la entidad.

El valor registrado del inmueble corresponde al monto informado en escritura pública con matrícula # 370224440 y avalúo comercial del resto de los muebles, equipos de oficina y de comunicación. Para su depreciación se utiliza el método de línea recta, según lo indica la política contable interna de la entidad. Se realiza una distribución sistemática del valor depreciable del activo a lo largo de su vida útil en función del consumo del potencial de servicio o de los beneficios económicos futuros. El valor depreciable corresponde al costo del activo o de sus componentes menos el valor residual. Y así mismo el cargo por depreciación se reconocerá como gasto en el resultado del periodo.

Los valores de los activos fijos se incorporan a partir del mes de noviembre de 2023 y se inicia depreciación a partir del 1 de enero de 2024, se estableció una vida útil asignada por el equipo administrativo encargado del proceso de la siguiente manera: Inmueble (Centro de experiencia) 20 años, Equipos de comunicación 5 años y para los muebles y enseres una vida útil de 5 y 10 años según su clasificación.

Durante el presente periodo no se adquirió ningún otro bien mueble o inmueble para ser adicionado como propiedad planta y equipo. Tampoco se realiza adiciones y mejoras al inmueble para ser reconocidos como mayor valor de esta, y que en consecuencia afecte el cálculo futuro de la depreciación.

La entidad no incurre en ningún tipo de erogaciones para aumentar la vida útil del activo. Por su parte, las reparaciones de las propiedades, planta y equipo se reconocen como gasto en el resultado de este periodo.

## CUENTAS POR PAGAR

| CONCEPTO                              | 2025                 | 2024                 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>              | <b>\$464.842.756</b> | <b>\$387.517.892</b> |
| Adquisición de Bienes y Servicios RAP | \$95.568.963         | \$35.480.835         |
| Proyectos de inversión RAP            | \$0                  | \$0                  |
| Descuentos de Nómina                  | \$7.674.950          | \$7.593.795          |
| Retención en la fuente RAP            | \$22.615.344         | \$10.896.209         |
| Impuestos Contribuciones y tasas      | \$21.686.103         | \$0                  |
| Viáticos y gastos de viaje            | \$7.252.656          | \$10.536.335         |
| Servicios                             | \$281.510.358        | \$270.992.000        |
| Honorarios                            | \$24.726.000         | \$24.995.000         |
| Aportes ICBF y SENA                   | \$1.080.500          | \$1.010.000          |
| Servicios públicos                    | \$2.723.068          | \$2.641.077          |
| Arrendamientos                        | \$0                  | \$3.301.696          |
| Otras cuentas por pagar               | \$4.814              | \$20.070.945         |

## BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

| CONCEPTO  | 2025                 | 2024                |
|---|----------------------|---------------------|
| <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b> | <b>\$101.379.136</b> | <b>\$70.373.595</b> |
| Remuneración por servicios técnicos             | \$0                  | \$1.271.183         |
| Nómina por pagar                                | \$15.734.100         | \$14.951.925        |
| Cesantías                                       | \$20.103.135         | \$18.820.163        |
| Intereses sobre cesantías                       | \$3.033.601          | \$2.879.642         |
| Vacaciones                                      | \$21.732.246         | \$5.020.258         |
| Prima de vacaciones                             | \$14.817.443         | \$3.422.903         |
| Prima de servicios                              | \$1.906.937          | \$2.088.324         |

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| Prima de navidad                                  | \$18.117.399 | \$17.837.172 |
| Bonificación servicios prestados y por recreación | \$4.864.930  | \$3.076.580  |
| Aportes a riesgos laborales                       | \$204.945    | \$197.545    |
| Aportes a cajas de compensación familiar          | \$864.400    | \$807.900    |

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 2025.

## INGRESOS

| CONCEPTO                        | 2025                   | 2024                   | VARIACIÓN                |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>INGRESOS</b>                 | <b>\$3.282.006.484</b> | <b>\$8.697.116.233</b> | <b>-\$ 5.415.109.749</b> |
| Otras transferencias            | \$3.195.689.686        | \$8.489.896.703        | -\$5.294.207.017         |
| Financieros                     | \$86.312.979           | \$207.217.470          | -\$120.904.491           |
| Ingresos Diversos               | \$3.789                | \$2.060                | \$1.729                  |
| Ajuste de ejercicios Anteriores | \$30                   | \$0                    | \$30                     |

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 \$ 86.312.979.

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

| Departamento             | 2025                    |                         |                          |                         |                      |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|
|                          | Aporte recibido         | Acuerdo de presupuesto  | Fecha del ingreso        | Aportes extraordinarios | Mayor recaudo        |
| Valle del Cauca          | \$ 925.841.271          | \$ 1.792.584.453        | 16/05/2025<br>28/07/2025 |                         | \$ -                 |
| Chocó                    | \$ 280.605.825          | \$ 280.605.825          | 16/06/2025<br>09/07/2025 | \$ 50.000.000           | \$ -                 |
| Nariño                   | \$ 613.947.415          | \$ 594.807.805          | 19/08/2025               | \$ 19.139.610           | \$ 19.139.610        |
| Cauca                    | \$ 458.551.993          | \$ 458.551.993          | 17/07/2025               |                         | \$ -                 |
|                          | <b>\$ 2.278.946.504</b> | <b>\$ 3.126.550.076</b> |                          | <b>\$ 69.139.610</b>    | <b>\$ 19.139.610</b> |
| Rendimientos Financieros | \$ 86.312.979           | \$ 50.000.000           | Enero-Sept               |                         | \$ 36.312.979        |
|                          | <b>\$ 2.365.259.483</b> | <b>\$ 3.176.550.076</b> |                          | <b>\$ 69.136.610</b>    | <b>\$ 55.452.589</b> |

## GASTOS

| CONCEPTO  |                        |                        |
|---|------------------------|------------------------|
|   | 2025                   | 2024                   |
| <b>GASTOS</b>   | <b>\$4.926.802.747</b> | <b>\$3.162.271.955</b> |
| Sueldos   | \$ 194.490.000         | \$ 181.773.000         |
| Bonificación por servicios  | \$ 5.672.892           | \$ 5.301.718           |
| Aportes a cajas de compensación familiar                                  | \$ 8.062.500           | \$ 7.953.100           |
| Cotizaciones a seguridad social en salud                                  | \$ 17.132.511          | \$ 16.016.218          |
| Cotizaciones a riesgos laborales  | \$ 1.052.784           | \$ 984.100             |
| Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual | \$ 24.187.074          | \$ 22.611.132          |
| Aportes al ICBF   | \$ 6.047.150           | \$ 5.965.300           |
| Aportes al SENA   | \$ 4.031.500           | \$ 3.976.900           |

|   |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|
| Vacaciones                                | \$12.742.424    | \$11.908.692    |
| Cesantías                                 | \$19.608.372    | \$18.325.403    |
| Intereses a las cesantías                 | \$2.353.006     | \$2.199.050     |
| Prima de vacaciones                       | \$8.688.018     | \$8.119.564     |
| Prima de navidad                          | \$18.100.032    | \$16.915.753    |
| Prima de servicios                        | \$8.340.498     | \$7.794.783     |
| Bonificación por recreación               | \$1.080.551     | \$1.009.853     |
| Remuneración por servicios técnicos       | \$2.230.683.333 | \$2.174.333.000 |
| Viáticos y gastos de viaje                | \$115.725.747   | \$134.369.051   |
| Vigilancia                                | \$106.992.933   | \$92.658.640    |
| Mantenimiento                             | \$0             | \$14.527.874    |
| Servicios públicos                        | \$100.072.593   | \$49.063.456    |
| Seguros                                   | \$55.410.259    | \$77.990.337    |
| Aseo y cafetería                          | \$29.808.249    | \$0             |
| Publicidad y propaganda                   | \$13.000.000    | \$0             |
| Organización de eventos                   | \$366.917.681   | \$39.032.000    |
| Interventorias, auditorias y evaluaciones | \$786.715.671   | \$0             |
| Honorarios                                | \$610.444.936   | \$98.900.000    |
| Depreciaciones                            | \$128.279.943   | \$94.630.525    |
| Amortizaciones                            | \$13.319.999    | \$13.883.334    |
| Otros gastos generales                    | \$4.388         | \$12.776.854    |
| Otros Gastos Comisiones                   | \$0             | \$138.447       |
| Impuestos contribuciones y tasas          | \$37.837.703    | \$12.987.150    |
| Administración Infraest cloud             | \$0             | \$29.120.000    |
| Arrendamientos                            | \$0             | \$7.006.720     |

Se han causado debidamente depreciaciones, amortizaciones, gastos de nómina, entre otros.

## CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS

|                                     | <b>EQUIPOS DE<br/>COMPUTO Y<br/>COMUNICACIÓN</b> | <b>TOTAL</b>         |
|-------------------------------------|--|----------------------|
| Saldos a 31 de diciembre de 2024    | \$ 0   | \$ 0                 |
| Adición bienes en custodia          | \$ 27.958.781                                    | \$ 27.958.781        |
| Retiro de Bienes en custodia        | \$ 0   | \$ 0                 |
| <b>Saldos a 30 de Junio de 2025</b> | <b>\$ 27.958.781</b>                             | <b>\$ 27.958.781</b> |

Según el marco conceptual y el plan de cuentas para entidades de Gobierno de la CGN, en estas cuentas de orden se registran las transacciones que no afectan directamente el activo, pasivo o patrimonio de la entidad, pero que pueden tener un impacto futuro o son importantes para la gestión y control interno. Se reflejan operaciones como garantías otorgadas, bienes entregados a terceros, o valores contingentes.

Estas cuentas las utilizamos para cuantificar y revelar los hechos o circunstancias de los cuales se pueden generar derechos (deudoras) u obligaciones (acreedoras) que en algún momento afecto la estructura financiera de la entidad, y nos sirven de control interno para el buen manejo.

Las cuentas de orden deudoras y acreedoras de control clasifican los bienes propios o de terceros y los derechos y compromisos sobre los cuales se requiere realizar seguimiento y control.

En este valor aquí mencionado encontramos 2 equipo de cómputo portátiles donado por Seguridad Diez Ltda, empresa que prestó el servicio de vigilancia a la entidad hasta el mes de marzo de la presente vigencia, y 3 equipos de cómputo portátiles, 3 GPS portátiles comprados mediante el convenio Fondo Colombia en paz a la empresa Integratics Ltda, de los cuales las Rap Pacifico presta custodia y control. Pero los cuales no hacen parte del patrimonio neto de la entidad.

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