REGIÓN CENTRAL
RAP-E | Estamos Construyendo Región

REGION ADMINISTRATIVA Y DE PLANEACION
900788066-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
DEL 01 DE INICIAL 2021 AL 31 DE DICIEMBRE 2021
En pesos colombianos con decimales

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION	% VAR.
	ACTIVO				
	ACTIVO CORRIENTE				
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**1,261,601,135.83**	**3,676,953,212.22**	**-2,415,352,076.39**	-65.69
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,261,601,135.83	3,676,953,212.22	-2,415,352,076.39	-65.69
111006	CUENTA DE AHORROS	1,261,601,135.83	3,676,953,212.22	-2,415,352,076.39	-65.69
11100601	BANCO DE BOGOTA	1,261,601,135.83	3,676,953,212.22	-2,415,352,076.39	-65.69
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**696,501,060.22**	**499,694,475.22**	**196,806,585.00**	39.39
1337	TRASNFERENCIAS POR COBRAR	466,501,060.22	493,778,069.22	-27,277,009.00	-5.52
133712	OTRAS TRASNFERENCIAS	466,501,060.22	493,778,069.22	-27,277,009.00	-5.52
133712.01	Regalias 2016000050012	0.00	493,778,069.22	-493,778,069.22	-100.00
133712.02	FORTALECIMIENTO DEL TURISMO BOGOTA	466,501,060.22	0.00	466,501,060.22	0.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	230,000,000.00	5,916,406.00	224,083,594.00	3,787.50
138426	Pago por cuenta de terceros	230,000,000.00	0.00	230,000,000.00	0.00
138426.01	Pago por cuenta de terceros	230,000,000.00	0.00	230,000,000.00	0.00
138490	OTROSDEUDORES	0.00	5,916,406.00	-5,916,406.00	-100.00
138490.02	OTROSDEUDORES-INCAPACIDADES	0.00	5,916,406.00	-5,916,406.00	-100.00
19	**OTROSACTIVOS**	**69,334,130.52**	**14,377,930.52**	**54,956,200.00**	382.23
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	58,156,200.00	3,200,000.00	54,956,200.00	1,717.38
190703	SALDOSAFAVORENLIQUIDACIONESPRIVADAS	58,156,200.00	3,200,000.00	54,956,200.00	1,717.38
190703.01	SALDOSAFAVORENLIQUIDACIONESPRIVADAS	58,156,200.00	3,200,000.00	54,956,200.00	1,717.38
1970	INTANGIBLES	64,520,531.00	64,520,531.00	0.00	0.00
197007	LICENCIAS	64,520,531.00	64,520,531.00	0.00	0.00
197007.01	SOFTWARE	64,520,531.00	64,520,531.00	0.00	0.00
1975	AMORTIZACIONACUMULADADEINTANGIBLES(CR)	(53,342,600.48)	(53,342,600.48)	0.00	0.00
197507	LICENCIAS	(53,342,600.48)	(53,342,600.48)	0.00	0.00
197507.01	SOFTWARE	(53,342,600.48)	(53,342,600.48)	0.00	0.00
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**2,027,436,326.57**	**4,191,025,617.96**	**-2,163,589,291.39**	**-51.62**
	ACTIVO NO CORRIENTE				
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**459,127,581.13**	**433,202,158.53**	**25,925,422.60**	5.98
1635	BIENESMUEBLESENBODEGA	308,398,456.70	202,710,476.74	105,687,979.96	52.14
163503	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	175,895,757.39	61,926,587.66	113,969,169.73	184.04
163503.01	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	175,895,757.39	61,926,587.66	113,969,169.73	184.04
163504	EQUIPOSDECOMUNICACIÓNYCOMPUTACIÓN	104,418,235.31	112,699,425.08	-8,281,189.77	-7.35
163504.01	EQUIPOSDECOMUNICACIÓNYCOMPUTACIÓN	104,418,235.31	112,699,425.08	-8,281,189.77	-7.35
163507	REDES LINEAS Y CABLES	28,084,464.00	28,084,464.00	0.00	0.00
163507.01	Redes Lineas y cables	28,084,464.00	28,084,464.00	0.00	0.00
1650	REDESLINEASYCABLES	38,688,448.00	38,688,448.00	0.00	0.00
165090	OTRASREDESLINEASYCABLES	38,688,448.00	38,688,448.00	0.00	0.00
165090.01	OTRASREDESLINEASYCABLES	38,688,448.00	38,688,448.00	0.00	0.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	122,201,511.00	118,860,711.00	3,340,800.00	2.81
166501	MUEBLESYENSERES	122,201,511.00	118,860,711.00	3,340,800.00	2.81
166501.01	MUEBLESYENSERES	122,201,511.00	118,860,711.00	3,340,800.00	2.81
1670	EQUIPOSDECOMUNICACIÓNYCOMPUTACIÓN	257,239,892.33	248,597,672.29	8,642,220.04	3.48
167001	EQUIPODECOMUNICACIÓN	211,686,760.81	203,044,540.77	8,642,220.04	4.26
167001.01	EQUIPODECOMUNICACIÓN	211,686,760.81	203,044,540.77	8,642,220.04	4.26
167002	EQUIPODECOMPUTACIÓN	45,553,131.52	45,553,131.52	0.00	0.00
167002.01	EQUIPODECOMPUTACIÓN	45,553,131.52	45,553,131.52	0.00	0.00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACION	125,741,748.00	125,741,748.00	0.00	0.00
167502	TERRESTRE	125,741,748.00	125,741,748.00	0.00	0.00
167502.01	VEHICULOS	125,741,748.00	125,741,748.00	0.00	0.00

REGIÓN CENTRAL
RAP-E | Estamos Construyendo Región

REGION ADMINISTRATIVA Y DE PLANEACION
900788066-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
DEL 01 DE INICIAL 2021 AL 31 DE DICIEMBRE 2021
En pesos colombianos con decimales

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION	% VAR.
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(393,142,474.90)	(301,396,897.50)	-91,745,577.40	30.44
168503	REDESLINEASYCABLES	(36,545,491.99)	(29,868,200.83)	-6,677,291.16	22.36
168503.01	Redes Lineas Y Cables	(36,545,491.99)	(29,868,200.83)	-6,677,291.16	22.36
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(38,093,248.15)	(32,267,337.43)	-5,825,910.72	18.06
168506.01	Muebles, enseres y equipo de oficina	(38,093,248.15)	(32,267,337.43)	-5,825,910.72	18.06
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(270,302,731.36)	(203,634,530.64)	-66,668,200.72	32.74
168507.01	Equipos de Comunicación y Computación	(270,302,731.36)	(203,634,530.64)	-66,668,200.72	32.74
168508	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACION Y ELEVACION	(48,201,003.40)	(35,626,828.60)	-12,574,174.80	35.29
168508.01	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACION Y ELEVACION	(48,201,003.40)	(35,626,828.60)	-12,574,174.80	35.29
19	**OTROSACTIVOS**	**860,743,336.00**	**213,069,685.00**	**647,673,651.00**	303.97
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	799,140,531.00	151,466,880.00	647,673,651.00	427.60
190801	EN ADMINISTRACION	799,140,531.00	151,466,880.00	647,673,651.00	427.60
190801.01	En Administraciòn	799,140,531.00	151,466,880.00	647,673,651.00	427.60
1970	INTANGIBLES	61,602,805.00	61,602,805.00	0.00	0.00
197007	LICENCIAS	61,602,805.00	61,602,805.00	0.00	0.00
197007.02	LICENCIAS	61,602,805.00	61,602,805.00	0.00	0.00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**1,319,870,917.13**	**646,271,843.53**	**673,599,073.60**	**104.23**
	TOTAL ACTIVO	**3,347,307,243.70**	**4,837,297,461.49**	**673,599,073.60**	**-30.80**
	PASIVO				
	PASIVO CORRIENTE				
24	**CUENTASPORPAGAR**	**279,804,960.10**	**1,657,917,157.76**	**1,378,112,197.66**	-83.12
2401	ADQUSICIONDEBIENESYSERVICIOSNACIONALES	91,635,400.02	615,847,737.36	524,212,337.34	-85.12
240101	BIENESYSERVICIOS	91,635,400.02	615,847,737.36	524,212,337.34	-85.12
240101.01	BIENESYSERVICIOS	91,635,400.02	615,847,737.36	524,212,337.34	-85.12
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	6,792,000.00	3,246,200.00	-3,545,800.00	109.23
242401	APORTESAFONDOSPENSIONALES	3,976,000.00	1,622,100.00	-2,353,900.00	145.11
242401.01	COLPENSIONES	2,866,900.00	1,154,300.00	-1,712,600.00	148.37
242401.02	PENSIONPORVENIR	577,000.00	467,800.00	-109,200.00	23.34
242401.03	PENSIONPROTECCION	135,100.00	0.00	-135,100.00	0.00
242401.04	PENSIONCOLFONDOS	397,000.00	0.00	-397,000.00	0.00
242402	APORTESASEGURIDADSOCIALENSALUD	2,816,000.00	1,622,100.00	-1,193,900.00	73.60
242402.01	NUEVAEPS	67,700.00	51,900.00	-15,800.00	30.44
242402.03	SALUDCOMPENSAR	728,200.00	408,600.00	-319,600.00	78.22
242402.05	ALIANSALUD	0.00	126,500.00	126,500.00	-100.00
242402.06	SALUDSANITAS	1,095,700.00	857,600.00	-238,100.00	27.76
242402.07	SALUDFAMISANAR	534,200.00	0.00	-534,200.00	0.00
242402.11	MEDIMAS EPS	148,500.00	177,500.00	29,000.00	-16.34
242402.12	EPSSURA	241,700.00	0.00	-241,700.00	0.00
242413	FONDODESOLIDARIDADYGARANTIAENSALUD	0.00	2,000.00	2,000.00	-100.00
242413.01	FONDODESOLIDARIDADYGARANTIAENSALUD	0.00	2,000.00	2,000.00	-100.00
2436	RETENCIONENLAFUENTEEIMPUESTODETIMBRE	77,346,006.60	502,892,312.93	425,546,306.33	-84.62
243603	HONORARIOS	6,216,894.30	35,748,323.00	29,531,428.70	-82.61
243603.01	PERSONASNATURALES	4,281,016.30	0.00	-4,281,016.30	0.00
243603.02	PERSONASJURIDICAS	1,935,878.00	35,748,323.00	33,812,445.00	-94.58
243605	SERVICIOS	9,488,527.00	31,988,873.00	22,500,346.00	-70.34
243605.01	SERVICIOSENGENERALPN 2%	5,698,183.00	29,513,927.00	23,815,744.00	-80.69
243605.02	SERVICIOSENGENERALPJ4%	3,790,344.00	2,400,085.00	-1,390,259.00	57.93
243605.05	RETENCION SERVICIOS PJ 3.5%	0.00	74,861.00	74,861.00	-100.00
243606	ARRENDAMIENTOS	1,252,225.00	1,238,443.00	-13,782.00	1.11
243606.01	BIENESINMUEBLES	966,000.00	461,091.00	-504,909.00	109.50

REGIÓN CENTRAL
RAP-E | Estamos Construyendo Región

REGION ADMINISTRATIVA Y DE PLANEACION
900788066-2

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO 2021 AL 31 DE DICIEMBRE 2021
En pesos colombianos con decimales

		2021	2020	VARIACION	% VAR.
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**				
4428	OTRAS TRASNFERENCIAS	9,737,736,000.00	14,118,499,672.00	-4,380,763,672.00	-31.03
	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	**9,737,736,000.00**	**14,118,499,672.00**	**-4,380,763,672.00**	**-31.03**
48	**OTROSINGRESOS**				
4802	FINANCIEROS	37,059,109.43	156,591,292.16	-119,532,182.73	-76.33
4808	INGRESOS DIVERSOS	651,483,370.25	1,271,522.02	650,211,848.23	51,136.50
4815	AJUSTE DE EJERCIOS ANTERIORES	125,901.72	0.00	125,901.72	0.00
	TOTAL OTROSINGRESOS	**688,668,381.40**	**157,862,814.18**	**530,805,567.22**	**336.24**
	TOTAL INGRESOS	**10,426,404,381.40**	**14,276,362,486.18**	**-3,849,958,104.78**	**-26.97**
51	**DE ADMIISTRACION Y OPERACIÓN**			**-8,901,640,969.09**	**-41.30**
5101	SUELDOSYSALARIOS	1,947,604,174.00	2,019,847,067.00	-72,242,893.00	-3.58
5102	CONTRIBUICIONES IMPUTADAS	0.00	42,000.00	-42,000.00	-100.00
5103	CONTRIBUCIONESEFECTIVAS	561,407,800.00	555,322,500.00	6,085,300.00	1.10
5104	APORTESSOBRELANOMINA	126,259,800.00	124,308,500.00	1,951,300.00	1.57
5107	PRESTACIONES SOCIALES	820,254,887.00	980,268,416.00	-160,013,529.00	-16.32
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	173,592,169.00	119,117,077.00	54,475,092.00	45.73
5111	GENERALES	8,855,945,185.86	17,603,651,020.35	-8,747,705,834.49	-49.69
5120	IMPUESTOSCONTRIBUCIONESYTASAS	166,709,537.00	150,857,941.60	15,851,595.40	10.51
	TOTAL DE ADMIISTRACION Y OPERACIÓN	**12,651,773,552.86**	**21,553,414,521.95**	**-8,901,640,969.09**	**-41.30**
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**			**-167,835.29**	**-0.18**
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	91,745,577.40	91,913,412.69	-167,835.29	-0.18
	TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	**91,745,577.40**	**91,913,412.69**	**-167,835.29**	**-0.18**
58	**OTROSGASTOS**			**-135,040,935.65**	**-32.32**
5802	COMISIONES	88,258.00	60,599.00	27,659.00	45.64
5890	GASTOS DIVERSOS	282,660,812.45	417,729,407.10	-135,068,594.65	-32.33
	TOTAL OTROSGASTOS	**282,749,070.45**	**417,790,006.10**	**-135,040,935.65**	**-32.32**
	TOTAL GASTOS	**13,026,268,200.71**	**22,063,117,940.74**	**-9,036,849,740.03**	**-40.96**
	EXCEDENTE RESULTADO DEL EJERCICIO	**-2,599,863,819.31**	**-7,786,755,454.56**	**5,186,891,635.25**	**-66.61**

REGIÓN CENTRAL
RAP-E | Estamos Construyendo Región

REGION ADMINISTRATIVA Y DE PLANEACION
900788066-2

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO 2021 AL 31 DE DICIEMBRE 2021
En pesos colombianos con decimales

	2021	2020	VARIACION	% VAR.

FERNANDO FLOREZ ESPINOSA
GERENTE

LUIS EDUARDO GUZMAN GUAYAZAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

CARLOS E RODRIGUEZ CH
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CP TP 39857-T

REGIÓN CENTRAL
RAP-E | Estamos Construyendo Región

REGION ADMINISTRATIVA Y DE PLANEACION
900788066-2

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO 2021 AL 31 DE DICIEMBRE 2020
En pesos colombianos con decimales

Saldo del Patrimonio a Diciembre 31 de 2020	**5,364,769,793.91**
Variaciones Patrimoniales durante el año 2021	**0.00**
Saldo del Patrimonio a Enero 31 de 2021	**5,364,769,793.91**

DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		2021	2020	% VAR	VARIACION
	Incrementos				**7,786,755,454.56**
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0.00	-7,786,755,454.56	-100.00	7,786,755,454.56
311002	Perdidas o deficit del ejercicio	0.00	-7,786,755,454.56	-100.00	7,786,755,454.56
311002.01	Perdidas o deficit del ejercicio	0.00	-7,786,755,454.56	-100.00	7,786,755,454.56
	Disminuciones				**-7,786,755,454.56**
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,481,851,728.10	10,268,607,182.66	-75.83	7,786,755,454.56
310901	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,481,851,728.10	10,268,607,182.66	-75.83	7,786,755,454.56
310901.01	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,481,851,728.10	10,268,607,182.66	-75.83	7,786,755,454.56
	Partidas sin movimiento				**0.00**
3105	CAPITAL FISCAL	2,882,918,065.81	2,882,918,065.81	0.00	0.00
310506	Capital Fiscal	2,882,918,065.81	2,882,918,065.81	0.00	0.00
310506.01	Capital Fiscal Utilidad	2,882,918,065.81	2,882,918,065.81	0.00	0.00
311001	UTILIDAD O EXCEDENTES DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00
311001.01	Utilidad o excedentes del ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00

FERNANDO FLOREZ ESPINOSA
GERENTE

LUIS EDUARDO GUZMAN GUAYAZAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REGIÓN CENTRAL
RAP-E | Estamos Construyendo Región

REGION ADMINISTRATIVA Y DE PLANEACION
900788066-2

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO 2021 AL 31 DE DICIEMBRE 2020
En pesos colombianos con decimales

CARLOS E RODRIGUEZ CH
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CP TP 39857-T

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DE LA REGION ADMINISTRATIVA Y DE PLANEACION ESPECIAL RAP-E

CERTIFICAN QUE:

a) Los saldos presentados en los Estados Financieros de la Secretaría Distrital de Seguridad, Convivencia y Justicia, con corte 31 de diciembre de 2021, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad;
b) La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo establecido por la Contaduría General de la Nación.
c) Se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, y los cambios en el patrimonio; y
d) Se dio cumplimiento al Control Interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Estados Financieros libres de errores significativos.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C. a los dos (2) días del mes de febrero de 2022.

FERNANDO FLOREZ ESPINOSA

GERENTE

LUIS EDUARDO GUZMAN GUAYAZAN

DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

CARLOS E RODRIGUEZ CH

PROFESIONAL ESPECIALIZADO CP TP 39857-T

REGIÓN CENTRAL
RAP-E | Estamos Construyendo Región

REGION ADMINISTRATIVA Y DE PLANEACION
900788066-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
DEL 01 DE INICIAL 2021 AL 31 DE DICIEMBRE 2021
En pesos colombianos con decimales

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION	% VAR.
240102	PROYECTOS DE INVERSIÓN	5,162,048.00	118,771,030.17	113,608,982.17	-95.65
240102.01	Proyectos de inversión	5,162,048.00	118,771,030.17	113,608,982.17	-95.65
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**5,162,048.00**	**118,771,030.17**	**113,608,982.17**	**-95.65**
	TOTAL PASIVO	**582,401,269.10**	**2,758,236,202.25**	**113,608,982.17**	**-78.89**
	PATRIMONIO				
	PATRIMONIO				
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**5,364,769,793.91**	**13,151,525,248.47**	**7,786,755,454.56**	-59.21
3105	CAPITAL FISCAL	2,882,918,065.81	2,882,918,065.81	0.00	0.00
310506	Capital Fiscal	2,882,918,065.81	2,882,918,065.81	0.00	0.00
310506.01	Capital Fiscal Utilidad	2,882,918,065.81	2,882,918,065.81	0.00	0.00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,481,851,728.10	10,268,607,182.66	7,786,755,454.56	-75.83
310901	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,481,851,728.10	10,268,607,182.66	7,786,755,454.56	-75.83
310901.01	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,481,851,728.10	10,268,607,182.66	7,786,755,454.56	-75.83
	TOTAL PATRIMONIO NO CORRIENTE	**5,364,769,793.91**	**13,151,525,248.47**	**7,786,755,454.56**	**-59.21**
	TOTAL PATRIMONIO	**5,364,769,793.91**	**13,151,525,248.47**	**7,786,755,454.56**	**-59.21**
	PERDIDA/PERDIDA DEL EJERCICIO	2,599,863,819.31	11,072,463,989.23	8,472,600,169.92	123.48
	TOTAL PATRIMONIO CON PERDIDA	2,764,905,974.60	2,079,061,259.24	685,844,715.36	32.99
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,347,307,243.70	4,837,297,461.49	1,489,990,217.79	-30.80

FERNANDO FLOREZ ESPINOSA
GERENTE

LUIS EDUARDO GUZMAN GUAYAZAN
DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

CARLOS E RODRIGUEZ CH
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CP TP 39857-T

REGIÓN CENTRAL
RAP-E | Estamos Construyendo Región

REGION ADMINISTRATIVA Y DE PLANEACION
900788066-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
DEL 01 DE INICIAL 2021 AL 31 DE DICIEMBRE 2021
En pesos colombianos con decimales

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION	% VAR.
243606.02	OTROSBIENES	286,225.00	777,352.00	491,127.00	-63.18
243608	COMPRAS	758,609.00	18,834,316.00	18,075,707.00	-95.97
243608.03	Retencion Compras productos agrícolas o pecuarios sin procesamiento industrial	0.00	(100.00)	-100.00	-100.00
243608.04	COMPRASAL2.5%	0.00	424,365.00	424,365.00	-100.00
243608.05	COMPRAS DEL 3.5%	758,609.00	18,410,051.00	17,651,442.00	-95.88
243615	RENTAS DE TRABAJO	22,868,022.00	46,412,353.64	23,544,331.64	-50.73
243615.01	RENTAS DE TRABAJO	5,975,000.00	12,238,559.64	6,263,559.64	-51.18
243615.02	RENTAS DE TRABAJO	16,893,022.00	34,173,794.00	17,280,772.00	-50.57
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	6,973,767.00	31,486,905.00	24,513,138.00	-77.85
243625.04	IVARETENIDO15% COMUN	6,973,767.00	31,486,905.00	24,513,138.00	-77.85
243626	CONTRATOS DE CONSTRUCCION	8,612,103.30	292,253,421.60	283,641,318.30	-97.05
243626.03	CONTRATO DE OBRA 5%	8,612,103.30	292,253,421.60	283,641,318.30	-97.05
243627	RETENCIONDEIMPUESTODEIND.YCIO.PORCOMPRAS	21,175,859.00	43,667,725.69	22,491,866.69	-51.51
243627.01	ICA4.14XMIL	0.00	37,583.66	37,583.66	-100.00
243627.02	ICA6.9XMIL	165,437.00	5,536,822.00	5,371,385.00	-97.01
243627.03	ICA9.66XMIL	20,307,810.00	37,498,706.00	17,190,896.00	-45.84
243627.04	ICA11.04XMIL	662,559.00	580,670.03	-81,888.97	14.10
243627.05	ICA13.8XMIL	40,053.00	13,944.00	-26,109.00	187.24
243690	OTRAS RETENCIONES	0.00	1,261,952.00	1,261,952.00	-100.00
243690.10	SERVVIGILANCIA2%NOV05	0.00	1,261,952.00	1,261,952.00	-100.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	104,031,553.48	535,930,907.47	431,899,353.99	-80.59
249054	HONORARIOS	5,940,480.73	325,858,934.63	319,918,453.90	-98.18
249054.01	HONORARIOS	5,940,480.73	325,858,934.63	319,918,453.90	-98.18
249055	SERVICIOS	98,091,072.75	210,071,972.84	111,980,900.09	-53.31
249055.01	SERVICIOS	98,091,072.75	210,071,972.84	111,980,900.09	-53.31
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**297,235,597.00**	**332,695,146.00**	**35,459,549.00**	-10.66
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	297,235,597.00	332,695,146.00	35,459,549.00	-10.66
251101	NOMINAPORPAGAR	2.00	0.00	-2.00	0.00
251101.01	NOMINAPORPAGAR	2.00	0.00	-2.00	0.00
251103	INTERESESSOBRECESANTIAS	0.00	23,705,793.00	23,705,793.00	-100.00
251103.01	INTERESESSOBRECESANTIAS	0.00	23,705,793.00	23,705,793.00	-100.00
251104	VACACIONES	136,908,067.00	116,923,153.00	-19,984,914.00	17.09
251104.01	VACACIONES	136,908,067.00	116,923,153.00	-19,984,914.00	17.09
251105	PRIMADEVACACIONES	91,989,073.00	79,721,797.00	-12,267,276.00	15.39
251105.01	PRIMADEVACACIONES	91,989,073.00	79,721,797.00	-12,267,276.00	15.39
251106	PRIMADESERVICIOS	0.00	66,364,814.00	66,364,814.00	-100.00
251106.01	PRIMADESERVICIOS	0.00	66,364,814.00	66,364,814.00	-100.00
251109	BONIFICACIONES	45,145,455.00	45,979,589.00	834,134.00	-1.81
251109.01	BONIFICACIONES	45,145,455.00	45,979,589.00	834,134.00	-1.81
251111	APORTESRIESGOSPROFESIONALES	173,000.00	0.00	-173,000.00	0.00
251111.01	APORTESRIESGOSPROFESIONALES	173,000.00	0.00	-173,000.00	0.00
251124	APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	23,020,000.00	0.00	-23,020,000.00	0.00
251124.01	APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	23,020,000.00	0.00	-23,020,000.00	0.00
29	**OTROS PASIVOS**	**198,664.00**	**648,852,868.32**	**648,654,204.32**	-99.97
2902	RECURSOSRECIBIDOSENADMINISTRACION	198,664.00	648,852,868.32	648,654,204.32	-99.97
290201	ADMINISTRACION	198,664.00	648,852,868.32	648,654,204.32	-99.97
29020101	CONVENIOSYCONTRATOS	198,664.00	648,852,868.32	648,654,204.32	-99.97
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**577,239,221.10**	**2,639,465,172.08**	**2,062,225,950.98**	**-78.13**
	PASIVO NO CORRIENTE				
24	**CUENTASPORPAGAR**	**5,162,048.00**	**118,771,030.17**	**113,608,982.17**	-95.65
2401	ADQUSICIONDEBIENESYSERVICIOSNACIONALES	5,162,048.00	118,771,030.17	113,608,982.17	-95.65

REGIÓN CENTRAL

RAP-E | Estamos Construyendo Región

La Región Central

NOTAS A LOS ESTADOS FIANCIEROS 2021

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE 6
1.1. Identificación y funciones 6
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones 7
1.3. Base normativa y periodo cubierto 7
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura 8
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS 8
2.1. Bases de medición 8
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad 9
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera 9
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable 9
2.5. Otros aspectos 9
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES 9
3.1. Juicios 9
3.2. Estimaciones y supuestos 9
3.3. Correcciones contables 10
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros 10
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES 10
Composición 13
5.1. Depósitos en instituciones financieras 14
5.2. Efectivo de uso restringido 15
5.3. Equivalentes al efectivo 15
5.4. Saldos en moneda extranjera 15
- NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS 15
- NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR 15
Composición 15

- NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR 16
- NOTA 9. INVENTARIOS 16

10 NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 17

Composición 17

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles 19

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles 19

10.3. Construcciones en curso 19

10.4. Estimaciones 19

10.5. Revelaciones adicionales: 20

1. NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES 20

11.1. Bienes de uso público (BUP) 20

11.2. Bienes históricos y culturales (BHC) 20

Revelaciones adicionales 20

2. NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES 20

12.1. Detalle saldos y movimientos 20

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN 20

13.1. Detalle saldos y movimientos 20

13.2. Revelaciones adicionales 20

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES 20

Composición 20

14.1. Detalle saldos y movimientos 21

14.2. Revelaciones adicionales 21

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS 21

15.1. Detalle saldos y movimientos 21

15.2. Revelaciones adicionales 21

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS 21

16.1. Desglose – Subcuentas otros 21

16.2. Desglose – Activos para liquidar (solo entidades en liquidación) 22

16.3. Desglose – Activos para trasladar (solo entidades en liquidación) 22

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS 22
17.1. Arrendamientos financieros 22
17.2. Arrendamientos operativos 22
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN 22
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA 22
19.1. Revelaciones generales 22
19.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda 22
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR 22
20.1. Revelaciones generales 22
20.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda 22
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR 22
Composición 23
21.1. Revelaciones generales 23
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales 24
21.1.2. Descuentos de nomina 24
21.1.3. Retención en la fuente Impuesto 24
21.1.4. Otras cuentas por pagar 24
21.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda 24
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 24
Composición 25
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo 25
22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo 26
22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual 26
22.4. Beneficios y plan de activos posempleo – pensiones y otros 26
NOTA 23. PROVISIONES 26
23.1. Litigios y demandas 26
23.2. Garantías 26
23.3. Provisiones derivadas 26
NOTA 24. OTROS PASIVOS 26

Composición 26
24.1. Desglose – Subcuentas otros 27
24.2. Desglose – Pasivos para liquidar (solo entidades en liquidación) 27
24.3. Desglose – Pasivos para trasladar (solo entidades en liquidación) 27
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES 27
25.1. Activos contingentes 27
25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes 27
25.2. Pasivos contingentes 27
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes 27
25.2.2. Revelaciones asociadas con los fondos de reservas de pensiones 27
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN 27
26.1. Cuentas de orden deudoras 27
26.2. Cuentas de orden acreedoras 27
NOTA 27. PATRIMONIO 27
Composición 28
27.1. Capital 28
27.2. Acciones 28
27.3. Instrumentos financieros 28
27.4. Otro resultado integral (ORI) del periodo 28
12. NOTA 28. INGRESOS 28
Composición 29
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación 30
28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación 30
28.3. Contratos de construcción 30
14. NOTA 29. GASTOS 30
Composición 30
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas 31
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones 32
29.3. Deterioro – Activos financieros y no financieros 32

29.4. Transferencias y subvenciones 32
29.5. Gasto público social 33
29.6. De actividades y/o servicios especializados 33
29.7. Operaciones interinstitucionales 33
29.8. Otros gastos 33
30 NOTA 30. COSTOS DE VENTAS 33
30.1. Costo de ventas de bienes 33
30.2. Costo de ventas de servicios 33
16. NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN 33
31.1. Costo de transformación - Detalle 33
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE 33
32.1. Detalle de los acuerdos de concesión 33
NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones) 33
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA 34
34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio 34
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS 34
Generalidades 34
35.1. Pasivos por impuestos corrientes y diferidos 34
35.2. Ingresos por impuestos diferidos 34
35.3. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido 34
35.4. Ajustes por impuesto a las ganancias de vigencias anteriores 34
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES 34
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO 34

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

Que mediante el Convenio 1676 del 25 de septiembre de 2014 los Departamentos de Meta, Tolima, Boyacá y Cundinamarca, y el Distrito Capital constituyeron la Región Administrativa de Planeación Especial, denominada Región Central RAP-E.

Que mediante Acuerdo 007 del 29 octubre de 2021 "Por el cual se aprueba la incorporación del aporte ordinario del Departamento del Huila

Que la Ley 1955 de 2019 "Por el cual se expide el Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022 "Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad" dispuso, entre otros, lineamientos con relación a los esquemas asociativos (Artículo 249) y el desarrollo regional a través los pactos territoriales (Artículo 250).

Que el gobierno nacional sancionó la Ley 1962 de 2019 "Por la cual se dictan normar orgánicas para el fortalecimiento de la región administrativa de planificación, se establecen las condiciones para su conversión en región entidad territorial y se dictan otras disposiciones en desarrollo de los artículos 306 y 307 de las C.P.", y se hace necesario ajustar los lineamientos y el funcionamiento de la RAP-E.

La Región Central es una persona jurídica de derecho público, de naturaleza asociativa del orden territorial regional, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio propio para la gestión de los asuntos y el desarrollo de las funciones y cometidos que se le asignen por parte del ordenamiento jurídico. (Acuerdo 1 de 2014, Artículo 3).

La Región Central tendrá su domicilio y sede principal en la ciudad de Bogotá D.C. (Av. Cl 26 59 41 Of. 702).

La Junta Directiva reglamentará en desarrollo del principio de desconcentración administrativa la creación de sedes alternas en el territorio que integra la Región, así como la asignación de competencias y funciones en las mismas.

La Región Central tiene como objeto dentro del marco de sus competencias y del marco jurídico que le es aplicable garantizar la ejecución de planes y programas de desarrollo integral y la prestación oportuna y eficiente de los servicios a su cargo, así como el desarrollo económico y social, la inversión, la competitividad del territorio objeto de su competencia y el bienestar de sus habitantes.

La Región Central tendrá competencia sobre todo el territorio de las entidades que la integran. Con el propósito de garantizar los principios de coordinación, concurrencia, subsidiariedad y complementariedad, la Junta Directiva de la Región Central definirá los

criterios para establecer los hechos regionales y dará los lineamientos y directrices generales para su intervención, gestión y tratamiento.

La Región Central es una autoridad administrativa y en tal sentido, posee las potestades y atributos que el ordenamiento jurídico ha previsto para este tipo de autoridades.

Durante el año 2021 no se presentaron ningún cambio financiero significativo que comprometa la continuidad de la RAP-e para el año 2021.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La RAP-E le dio cumplimiento la resolución 533 de 2015 mediante en el cual se incorporó en el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), el Marco Normativo para Entidades de Gobierno que tomó como referente principal las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP) y las respectivas normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, durante el año 2021 no se presentó ninguna limitación para aplicar las normas establecidas por la Contaduría para la elaboración de la información financiera.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los estados financieros, informes y reportes contables constituyen para RAP-E, una vía para facilitar y satisfacer las necesidades informativas de los usuarios; que implica definir, a partir del análisis de las necesidades de información, a los diferentes usuarios y sus respectivos objetivos frente a la Contabilidad Pública.

Para el proceso de preparación de la información financiera con corte a 31 de DICIEMBRE DE 2021 se basó en la resolución 533 de 2.015 mediante en el cual se incorporó en el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), el Marco Normativo para Entidades de Gobierno que tomó como referente principal las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP) y las respectivas normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos (Capítulo VI-Normas para la presentación de estados financieros y revelaciones). Es así como la Contaduría General de la Nación incorporó como parte del Régimen de Contabilidad Pública el catálogo general de cuentas mediante resolución 620 de 2.015 modificada por la resolución 468 de 2.016.

En virtud de las disposiciones del Marco Normativo Contable aplicable a las entidades de Gobierno se realizó la preparación de los informes de carácter contables y financieros descritos a continuación:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados o Estado de Resultados Integrales
- Estado de cambios en el patrimonio
- Las notas a los Estados Financieros

El periodo respecto del cual se preparan las revelaciones a los Estados Financieros es el comprendido entre el 1 de enero de 2021 y el 31 de diciembre de 2021. Las cifras se presentan de manera comparativa con relación a la información de la vigencia 2020, considerando que la información de las dos vigencias fue preparada bajo la misma base normativa, la comparación se realiza, además, dando cumplimiento a lo indicado en la Resolución 441 de 2019 expedida por la Contaduría General de la Nación.

➢ Instructivo No 001 de diciembre de 2021, de la UAE – Contaduría General de la Nación, relacionada con las instrucciones relativas al cambio de periodo contable 2021 - 2022, para el reporte de información a la UAE- Contaduría General de la Nación y otros asuntos del proceso contable.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

ENTIDADES		
AGREGADAS	NO AGREGADAS	TOTAL
0	0	0

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Las bases de medición inicial y posterior utilizadas para el reconocimiento de los activos y pasivos de la entidad se incluyeron en el Manual de políticas contables adoptado, denominado *"RECONOCIMIENTO, MEDICION Y PRESENTACION DE LOS ELEMENTOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS"*

En cuanto a los registros contables por concepto de pagos y reconocimiento de gastos tanto de funcionamiento como de inversión, la entidad da cumplimiento a lo estipulado en la normativa expedida por la Contaduría General de la Nación.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la RAP-E (pesos colombianos). Los estados financieros se presentan en "pesos colombianos", que es la moneda funcional de la RAP-E y la moneda de presentación. Toda la información se presenta en pesos (cop).

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

La Región Administrativa y de Planeacion Especial - RAPE, no realizó transacciones en moneda extranjera.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

La Región Administrativa y de Planeacion Especial - RAPE, no realizó ajustes al valor en libros de activos y pasivos por hechos ocurridos después del cierre del periodo contable

2.5. Otros aspectos

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

La RAP-E considera que la situación financiera es adecuada, de baja probabilidad, pero alto impacto que pudieran afectar a las estimaciones de la compañía si llegara a suceder.

3.2. Estimaciones y supuestos

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

Durante el año 2021 no existió nada que nos permitiere efectuar algún registro contable.

3.3. Correcciones contables

La RAP-E como consecuencia del proceso depurativo y de reconocimiento contable llevado a cabo durante la vigencia 2021, detectó y realizó el reconocimiento contable de algunos ajustes por error, debido a los recursos recibidos por convenios en años anteriores registrándolos en años anteriores como recursos recibidos en la cuenta 29 y afectando el gasto debiendo registra contra el pasivo; para el año 2021 corrigió y se afectó Resultado de Ejercicios anteriores.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

La entidad considera que durante el año 2021 no existe ningún riesgo financiero en razón a que nuestros dineros fueron depositados y manejados por entidades financieras (banco de Bogotá y BBVA) calificadas como AAA por la superintendencia Financiera.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

La Región Administrativa y de Planeación Especial relaciona algunas de las políticas contables que rigen a partir del 1 de enero de 2018, las cuales respalda los estados financieros, soportas en el manual de Política de Contabilidad.

Los estados financieros con corte 31 de diciembre de 2021 reflejan los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales de la RAP-E, preparados de conformidad con el Régimen de Contabilidad Pública y en cumplimiento de la resolución 533 de 2015, marco normativo para Entidades del Gobierno, en aplicación de las Normas Internacionales de Contabilidad del sector público (NICSP), Resolución 620 de 2015 por el cual se incorpora el Plan General de cuentas al Marco normativo para entidades del Gobierno, Resolución 468 de 2016 por el cual se modifica el plan general de cuentas y las demás normas aplicables a las entidades del gobierno , emitidas por la Contaduría General de la nación (CGN).

Adicionalmente la información contable es preparada y presentada teniendo en cuenta la política contable emitida y pendiente de aprobar por la Región Administrativa y de Planeación Especial RAPE, garantizado que los estados financieros sean confiables, oportunos y veraces.

la Región Administrativa y de Planeación Especial RAP-E registra todas sus operaciones en un aplicativo integrado (TNS).

la Región Administrativa y de Planeación Especial RAP-E, aplica el principio de devengo para todas sus operaciones es decir reconoce todas sus operaciones en el periodo en el cual se realizan,

teniendo en cuenta las políticas y prácticas contables mostrado así hechos financieros, económicos y sociales acorde a las fechas y el periodo determinado.

La propiedad planta y equipo se miden al costo histórico, el cual comprende, entre otros, lo siguiente: el precio de adquisición; los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición; los costos de beneficios a los empleados que procedan directamente de la construcción o adquisición de un elemento de propiedades, planta y equipo; los costos de preparación del lugar para su ubicación física; los costos de entrega inicial y los de manipulación o transporte posterior; los costos de instalación y montaje; los costos de comprobación del adecuado funcionamiento del activo originados después de deducir el valor neto de la venta de los elementos producidos durante el proceso de instalación y puesta a punto del activo; los honorarios profesionales; así como todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la entidad.

Para la determinación de la depreciación, **RAPE – Región Central** utilizará el método de depreciación de línea recta, la cual iniciará cuando el bien esté disponible para su uso.

A continuación, se describen las principales políticas y prácticas contables que RAP-E adoptó

a) **El reconocimiento** de la totalidad de las operaciones: Para reconocer los derechos, bienes y obligaciones ciertas, los cuales representan el activo, el pasivo, el patrimonio, los ingresos y gastos ordinarios y extraordinarios, se registran dichos conceptos aplicando la base de causación.

b) **Materialidad:** La materialidad se establece con base en los umbrales de materialidad estipulados y aprobados por el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable. Cualquier cambio en el umbral de materialidad para la revelación de hechos ocurridos después del cierre en el nuevo periodo contable, debe ser aprobado por el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable.

c) **Unidad Monetaria:** De acuerdo con las disposiciones legales la unidad monetaria utilizada es el peso colombiano.

d) **Soportes documentales**: La totalidad de las operaciones registradas están respaldadas con documentos idóneos susceptibles de verificación y comprobación.

e) **Conciliaciones de Información**: Para garantizar la consistencia de la información administrada por las diferentes dependencias de la entidad, se efectúan las respectivas

conciliaciones entre el área contable y las áreas de gestión humana, almacén, tesorería, jurídica y demás áreas proveedoras de información para lograr la integridad del proceso contable.

f) **Presentación de Estados Financieros**: Para la presentación de información Financiera Contable Pública y notas generales de Función pública, se realizan bajo las disposiciones de la Contaduría General de Nación.

g) **Propiedad, Planta y Equipo**: Para realizar el reconocimiento de la depreciación La depreciación inicia cuando el activo se encuentra en la ubicación y en las condiciones previstas para operar y se reconoce como gasto en el resultado del periodo, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos. La depreciación se suspende cuando se produce la baja en cuentas o cuando el valor residual del activo supera el valor en libros, dicha depreciación no cesa cuando el activo esta fuera de servicio o se encuentra en reparación y mantenimiento. Los bienes que están en bodega y que no necesitan un proceso de instalación material, inician su depreciación desde que son ingresados a la bodega.

h) **Otros Activos**: se registran otros activos principalmente: Bienes y servicios pagados por anticipado: Representa el valor de los pagos anticipados entregado a los contratistas por concepto del Sistema General de Regalías, en desarrollo del cometido estatal. Por la naturaleza del gasto no tendrán el tratamiento de anticipos.

Intangibles: Representa el valor de los costos por adquisición de programas de computador (licencias y software) y se amortizan por la vida útil estimada que es de cinco (05) años o de acuerdo con la vigencia de las licencias.

i) Beneficios a empleados

Política enfocada a atender las necesidades del reconocimiento de los beneficios a empleados para efectos de obligaciones generadas a corto y largo plazo provenientes del vínculo laboral o contractual y post empleo.

j) **Reconocimiento de los Ingresos**:

Los registros por ingresos corresponden a los recursos aportados por los socios y los rendimientos financieros, gastos de funcionamiento e inversión de la Entidad.

j) **Reconocimiento de Gastos**:

Son las erogaciones en las que incurre la entidad para poder cumplir a cabalidad con su objeto misional, lo que requiere que la entidad se desprenda de Plan Anual de Caja, para atender las necesidades presentadas.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
1	ACTIVO	8.365.084.927,16	3.347.307.243,70	-5.017.777.683,46	-60%
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**3.676.953.212,22**	**1.261.601.135,83**	**-2.415.352.076,39**	**-66%**
1105	CAJA	0,00	0,00	0,00	0%
110502	CAJAS MENORES	0,00	0,00	0,00	0%
110502.01	CAJAS MENORES	0,00	0,00	0,00	0%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.676.953.212,22	1.261.601.135,83	-2.415.352.076,39	-66%
111005	CUENTA CORRIENTE	0,00	0,00	0,00	0%
111005.01	CTA.CTE032387870- CAJAMENOR Region Central	0,00	0,00	0,00	0%
111006	CUENTA DE AHORROS	3.676.953.212,22	1.261.601.135,83	-2.415.352.076,39	-66%
11100601	BANCO DE BOGOTA	3.676.953.212,22	1.261.601.135,83	-2.415.352.076,39	-66%
11100601.01	CTA. AHORROS 032387185	2.914.624.675,42	1.256.106.840,93	-1.658.517.834,49	-57%
11100601.03	RAPE ASIGNACIONES DIRECTAS SGR 299144445	16.917.738,90	3.044.166,90	-13.873.572,00	-82%
11100601.05	IMPUESTOS SGR 299146100	485.094.612,00	2.190.480,00	-482.904.132,00	-100%
11100601.08	CONV 358 2019 SDDE	30.788,00	0,00	-30.788,00	-100%
11100601.09	BBVA REGION CENTRAL AHORROS 0790315238	123.798,90	0,00	-123.798,90	-100%
11100601.10	CONVENIO 086 -2020 299226670	260.161.599,00	259.648,00	-259.901.951,00	-100%
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0,00	0,00	0,00	0%
113301	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	0,00	0,00	0,00	0%
113301.01	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	0,00	0,00	0,00	0%

CAJA MENOR

La RAP-E mediante Resolución 007 de 2021 constituyo la Caja Menor y estableció el monto de $6.000.000 para sufragar los gastos de menor cuantía que se presenten por necesidades imprevistas, urgentes, imprescindibles o inaplazables.

Para el manejo de los recursos de caja menor, se delegaron como responsables a los funcionarios Luis Rodriguez remplazado por retiro por Olga Lopez de la Subdirección Financiera.

Para el manejo de la caja menor, la RAP-E cuenta con un instructivo y formatos establecidos para tal fin.

EFECTIVO

Este rubro representa el 38% de los activos de la entidad y está compuesto por las siguientes categorías bancos y equivalentes al efectivo.

Este rubro presento una reducción en el año 2021 del 66% frente al año anterior en razón a que en año 2020 las cuentas por pagar y reservas fueron superiores frente al 2021.

La composición del efectivo y equivalente al efectivo se incluyen las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata disponibles para el desarrollo de las actividades de la entidad.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACIÓN	%
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.676.953.212,22	1.261.601.135,83	2.415.352.076,39	65,7%
1105	CAJA	0,00	0,00	0,00	0,0%
110502	CAJAS MENORES	0,00	0,00	0,00	0,0%
110502.01	CAJAS MENORES	0,00	0,00	0,00	0,0%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.676.953.212,22	1.261.601.135,83	2.415.352.076,39	65,7%
111005	CUENTA CORRIENTE	0,00	0,00	0,00	0,0%
111005.01	CTA.CTE032387870- CAJAMENOR Region Central	0,00	0,00	0,00	0,0%
111006	CUENTA DE AHORROS	3.676.953.212,22	1.261.601.135,83	2.415.352.076,39	65,7%
11100601	BANCO DE BOGOTA	3.676.953.212,22	1.261.601.135,83	2.415.352.076,39	65,7%
11100601.01	CTA. AHORROS 032387185	2.914.624.675,42	1.256.106.840,93	1.658.517.834,49	56,9%
11100601.03	RAPE ASIGNACIONES DIRECTAS SGR 299144445	16.917.738,90	3.044.166,90	13.873.572,00	82,0%
11100601.05	IMPUESTOS SGR 299146100	485.094.612,00	2.190.480,00	482.904.132,00	99,5%
11100601.08	CONV 358 2019 SDDE	30.788,00	0,00	30.788,00	100,0%
11100601.09	BBVA REGION CENTRAL AHORROS 0790315238	123.798,90	0,00	123.798,90	100,0%
11100601.10	CONVENIO 086 -2020 299226670	260.161.599,00	259.648,00	259.901.951,00	99,9%

La RAP-E. posee sus cuentas de ahorro en entidades de calificación AAA por las sociedades calificadoras de riesgo BRC Investor Services, Fitch Ratings Colombia S.A. y Value and Risk Rating S.A. reconocidas por las Superintendencia Financiera de Colombia.

La cuenta principal por donde se maneja el 95% de los recursos de la entidad es la cuenta de ahorros 032-387185, las otras cuentas son para manejo de recursos de convenio, y para recaudar los impuestos causados en Regalías.

Las cuentas bancarias se encuentran conciliadas, evidenciando que están debidamente clasificadas, controladas y soportadas documentalmente. De igual forma es importante señalar que no tienen ninguna restricción legal.

Los movimientos de esta cuenta representan el valor de los aportes de las entidades territoriales por valor de $ 9.737.736.000, rendimientos financieros $37.059.109, reintegros $2.922.675

Se realizaron pagos y traslados mediante comprobantes de Egresos por concepto de sueldos de personal, Proveedores, contratistas, servicios públicos, arrendamiento entre otros para el buen manejo y desarrollo de sus funciones, los cuales ascienden la suma de $11.851.267.224

Mantener estos valores en los bancos nos generó una rentabilidad de $37.059.109

Efectivo de uso restringido

5.2. Equivalentes al efectivo

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACIÓN	%
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,0%
113301	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	0,00	0,00	0,00	0,0%
113301.01	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	0,00	0,00	0,00	0,0%

Para la constitución de títulos valores la RAP-E realizó durante el 2021, 2 inversiones cada por $1.000.000.000 con Banco de Bogota a un plazo de 3 meses en CDT desmaterializado, los cuales se cotizaban la taza de rentabilidad en 5 bancos calificados como tripe AAA.

5.3. Saldos en moneda extranjera

- **NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**

  De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

- **NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR**

Composición
Esta cuenta representa el 21% de los activos de la entidad.

Se reconocen como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la RAP-E 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.

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
1	ACTIVO	8.365.084.927,16	3.347.307.243,70	-5.017.777.683,46	-60%
13	CUENTAS POR COBRAR	4.026.741.428,22	696.501.060,22	-3.330.240.368,00	-83%
1337	TRASNFERENCIAS POR COBRAR	3.760.825.022,22	466.501.060,22	-3.294.323.962,00	-88%
133712	OTRAS TRASNFERENCIAS	3.760.825.022,22	466.501.060,22	-3.294.323.962,00	-88%
133712.01	Regalias 2016000050012	493.778.069,22	0,00	-493.778.069,22	-100%
133712.02	FORTALECIMIENTO DEL TURISMO BOGOTA	3.267.046.953,00	466.501.060,22	-2.800.545.892,78	-86%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	265.916.406,00	230.000.000,00	-35.916.406,00	-14%
138412	DESCUENTOS NO AUTORIZADOS	0,00	0,00	0,00	0%
138412.01	DESCUENTOS NO AUTORIZADOS	0,00	0,00	0,00	0%
138426	Pago por cuenta de terceros	260.000.000,00	230.000.000,00	-30.000.000,00	-12%
138426.01	Pago por cuenta de terceros	260.000.000,00	230.000.000,00	-30.000.000,00	-12%
138490	OTROSDEUDORES	5.916.406,00	0,00	-5.916.406,00	-100%
138490.02	OTROSDEUDORES-INCAPACIDADES	5.916.406,00	0,00	-5.916.406,00	-100%

Esta cuenta presenta una reducción del 83% frente al saldo del año 2020 producto en su mayoría de los pagos efectuados a los 2 proyectos de regalías.

Estos valores corresponden a los recursos por ejecutar desde el Ministerio de Hacienda correspondientes al proyecto de regalías 2020011010002.

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACIÓN	%
133712	OTRAS TRASNFERENCIAS	3.760.825.022,22	466.501.060,22	3.294.323.962,00	87,6%
133712.01	Regalias 2016000050012	493.778.069,22	0,00	493.778.069,22	100,0%
133712.02	FORTALECIMIENTO DEL TURISMO BOGOTA	3.267.046.953,00	466.501.060,22	2.800.545.892,78	85,7%

Los registros contables de efectuaron de acuerdo con lo establecido en el procedimiento contable establecido por la Contaduría Capitulo 2 "PROCEDIMIENTO CONTABLE PARA EL REGISTRO DE LOS RECUROS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALIAS (SGR)" NUMERAL 4.2 Registros contables en la entidad ejecutora del proyecto.

Tenemos registrada una cuenta por cobrar a la Gobernación del Huila por los aportes dejados de cancelar del año 2020. POR $230.000.000

- **NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR**

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional.

- **NOTA 9. INVENTARIOS**

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

El reconocimiento de los elementos como Propiedad, Planta y Equipo se realiza para todos aquellos elementos que cumplan con la definición para ser reconocidos como activos y que su costo de adquisición supera los 2 SMMLV. No se reconocen como activos aquellos que no superan la cifra indicada, por ende, son llevados como elementos de consumo controlado y afectan el gasto y el resultado del periodo contable.

Esta cuenta representa el 14% de los activos de la entidad.

La propiedad planta y equipo de la RAP-E está constituida por los bienes tangibles de su propiedad, los cuales son utilizados para el desarrollo del cometido estatal, están reconocidos, clasificados, valorados, medidos y revelados de conformidad con el Régimen de Contabilidad Pública, Marco Normativo para Entidades de Gobierno según Resolución 533 del 08 de octubre de 2015, el Instructivo 002 del 08 de octubre de 2015 y el Manual de Políticas Contables de la Región Central y demás normatividad vigente.

La vida útil de la Propiedad, Planta y Equipo, se encuentra establecida en la "Tabla Vidas Útiles" del Manual de Políticas Contables de la REGION CENTRAL – RAPE, así mismo, la depreciación fue calculada por el método de línea recta sobre el valor del activo o sus componentes, menos su valor residual y de acuerdo con la vida útil. Los activos de menor cuantía, es decir, cuyo valor de adquisición fue igual o inferior a dos (2) SMMLV, fueron depreciados en el periodo contable sin considerar la vida útil, teniendo en cuenta lo establecido en el Manual de Políticas Contables

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
1	ACTIVO	8.365.084.927,16	3.347.307.243,70	-5.017.777.683,46	-60%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	433.202.158,53	459.127.581,13	25.925.422,60	6%
1635	BIENESMUEBLESENBODEGA	202.710.476,74	308.398.456,70	105.687.979,96	52%
163503	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	61.926.587,66	175.895.757,39	113.969.169,73	184%
163503.01	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	61.926.587,66	175.895.757,39	113.969.169,73	184%
163504	EQUIPOSDECOMUNICACIÓNYCOMPUTACIÓN	112.699.425,08	104.418.235,31	-8.281.189,77	-7%
163504.01	EQUIPOSDECOMUNICACIÓNYCOMPUTACIÓN	112.699.425,08	104.418.235,31	-8.281.189,77	-7%
163507	REDES LINEAS Y CABLES	28.084.464,00	28.084.464,00	0,00	0%
163507.01	Redes Lineas y cables	28.084.464,00	28.084.464,00	0,00	0%
1650	REDESLINEASYCABLES	38.688.448,00	38.688.448,00	0,00	0%
165090	OTRASREDESLINEASYCABLES	38.688.448,00	38.688.448,00	0,00	0%
165090.01	OTRASREDESLINEASYCABLES	38.688.448,00	38.688.448,00	0,00	0%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	118.860.711,00	122.201.511,00	3.340.800,00	3%
166501	MUEBLESYENSERES	118.860.711,00	122.201.511,00	3.340.800,00	3%
166501.01	MUEBLESYENSERES	118.860.711,00	122.201.511,00	3.340.800,00	3%
1670	EQUIPOSDECOMUNICACIÓNYCOMPUTACIÓN	248.597.672,29	257.239.892,33	8.642.220,04	3%
167001	EQUIPODECOMUNICACIÓN	203.044.540,77	211.686.760,81	8.642.220,04	4%
167001.01	EQUIPODECOMUNICACIÓN	203.044.540,77	211.686.760,81	8.642.220,04	4%
167002	EQUIPODECOMPUTACIÓN	45.553.131,52	45.553.131,52	0,00	0%
167002.01	EQUIPODECOMPUTACIÓN	45.553.131,52	45.553.131,52	0,00	0%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACION	125.741.748,00	125.741.748,00	0,00	0%
167502	TERRESTRE	125.741.748,00	125.741.748,00	0,00	0%
167502.01	VEHICULOS	125.741.748,00	125.741.748,00	0,00	0%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	301.396.897,50	393.142.474,90	91.745.577,40	30%
168503	REDESLINEASYCABLES	29.868.200,83	36.545.491,99	6.677.291,16	22%
168503.01	Redes Lineas Y Cables	29.868.200,83	36.545.491,99	6.677.291,16	22%
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	32.267.337,43	38.093.248,15	5.825.910,72	18%
168506.01	Muebles, enseres y equipo de oficina	32.267.337,43	38.093.248,15	5.825.910,72	18%
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	203.634.530,64	270.302.731,36	66.668.200,72	33%
168507.01	Equipos de Comunicación y Computación	203.634.530,64	270.302.731,36	66.668.200,72	33%
168508	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACION Y ELEVACION	35.626.828,60	48.201.003,40	12.574.174,80	35%
168508.01	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACION Y ELEVACION	35.626.828,60	48.201.003,40	12.574.174,80	35%

Durante el año 2021 la entidad adquirió unos equipos para fortalecer la infraestructura física y de comunicaciones de la entidad por un valor de $139.017.270 equipos que fortalecieron la nueva sede de la entidad.

De manera adicional de adquirieron unos discos Duros para el área de sistemas.

Cuenta 1665 El Saldo de esta cuenta refleja el valor de los muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de la RAP-E, los cuales son de uso permanente en el desarrollo de las funciones de la Entidad; durante la vigencia 2021.

Cuenta 1670 El Saldo de esta cuenta refleja el valor de los equipos de comunicación y computación de propiedad de entidad, los cuales son de uso permanente en el desarrollo de las funciones de la Entidad y se encuentran depreciando conforme a las vidas útiles establecidas; durante la vigencia 2021.

Cuenta 1670 refleja el saldo de la única camioneta que posee la entidad generalmente se utiliza para el transporte de la gerencia de la Oficina.

Por problemas en la plata de personal no fue posible hacer el inventario físico de los elementos físicos de la entidad con corte 31 diciembre de 2021.

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles

Adquisición de elementos de divulgación para fortalecer las estrategias de comunicación de la entidad y sus programas y proyectos (Cámara de video, lentes para cámara, Dron, etc.)

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE

SALDO INICIAL	$433.202.158
Compras - Salidas	$117.671.000
Depreciación	$91.745.577
SALDO FINAL	$459.127.581

10.3. Construcciones en curso

10.4. Estimaciones

El método de depreciación utilizado por la RAP-E es el de línea recta, la Entidad definió que se tomara como referencia la vida útil establecida en el Manual de Procedimientos de la Contaduría General de la Nación. El responsable de informar sobre los movimientos de los activos y sus respectivas depreciaciones es el responsable de la bodega del almacén, el cual genera reporte de TNS que es el soporte para registrar ingresos, egresos y depreciaciones de los activos de la RAP-E .

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	3.0	5.0
	Equipos de comunicación y computación	3.0	5.0
	Equipos de transporte, tracción y elevación	3.0	5.0
	Muebles, enseres y equipo de oficina	5.0	10.0
	Redes, líneas y cables	1.0	3.0
	Otros bienes inmuebles	5.0	10.0

10.5. Revelaciones adicionales:

1. NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

11.1. Bienes de uso público (BUP)
11.2. Bienes históricos y culturales (BHC)

Revelaciones adicionales

2. NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

12.1. Detalle saldos y movimientos

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

13.1. Detalle saldos y movimientos
13.2. Revelaciones adicionales

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
1	ACTIVO	8.365.084.927,16	3.347.307.243,70	-5.017.777.683,46	-60%
1970	INTANGIBLES	126.123.336,00	126.123.336,00	0,00	0%
197007	LICENCIAS	126.123.336,00	126.123.336,00	0,00	0%
197007.01	SOFTWARE	64.520.531,00	64.520.531,00	0,00	0%
197007.02	LICENCIAS	61.602.805,00	61.602.805,00	0,00	0%
1975	AMORTIZACIONACUMULADADEINTANGIBLES(CR)	53.342.600,48	53.342.600,48	0,00	0%
197507	LICENCIAS	53.342.600,48	53.342.600,48	0,00	0%
197507.01	SOFTWARE	53.342.600,48	53.342.600,48	0,00	0%

Los activos intangibles adquiridos por separado se reconocen inicialmente a su costo. El costo de los activos intangibles adquiridos en una transacción sin contraprestación es su valor de mercado en la fecha del cambio. Tras el reconocimiento inicial, los activos intangibles se

registran al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Los activos intangibles generados internamente no se reconocen, excluidos los costos de desarrollo los cuales son capitalizados

La vida útil de los activos intangibles es finita o indefinida. Los activos intangibles con vida útil finita se amortizan a lo largo de su vida útil:

Los activos intangibles con una vida útil finita se evalúan por deterioro cuando hay evidencia de que el activo puede ser deteriorado.

14.1. Detalle saldos y movimientos
14.2. Revelaciones adicionales

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

15.1. Detalle saldos y movimientos
15.2. Revelaciones adicionales

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
1	ACTIVO	8.365.084.927,16	3.347.307.243,70	-5.017.777.683,46	-60%
19	OTROSACTIVOS	228.188.128,19	930.077.466,52	701.889.338,33	308%
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	3.200.000,00	58.156.200,00	54.956.200,00	1717%
190703	SALDOSAFAVORENLIQUIDACIONESPRIVADAS	3.200.000,00	58.156.200,00	54.956.200,00	1717%
190703.01	SALDOSAFAVORENLIQUIDACIONESPRIVADAS	3.200.000,00	58.156.200,00	54.956.200,00	1717%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	152.207.392,67	799.140.531,00	646.933.138,33	425%
190801	EN ADMINISTRACION	151.466.880,00	799.140.531,00	647.673.651,00	428%
190801.01	En Administraciòn	151.466.880,00	799.140.531,00	647.673.651,00	428%
190802	Encargo fiduciario	740.512,67	0,00	-740.512,67	-100%
190802.01	Encargo fiduciario BBVA 00130790897000007843	740.512,67	0,00	-740.512,67	-100%

16.1. Desglose – Subcuentas otros

Esta cuenta representa el 24% de los activos de la entidad en el 2021 y se redujo en un 308% con respecto al año anterior, en razón a que se liquidaron estos convenio.

El saldo de la cuenta está compuesto principalmente por los valores entregados como anticipo a contratistas (Universidad Francisco Jose de Caldas - Organización Para Las Naciones Unidas Para La Agricultura Y La Alimentación), los cuales se amortizaron en su totalidad por la liquidación de los contratos

De manera adicional se está a la espera que la Secretaria de Desarrollo Económico solicite el reintegro y pago de $3.200.000 descontados por concepto de estampillas en el año 2017 según contrato 051 2016.

Se está pendiente un reintegro por parte de la Tesorera Distrital por un mayor valor pagado por Impuesto de RETEICA en el mes de diciembre de 2021 POR $54.956.138

16.2. Desglose – Activos para liquidar (solo entidades en liquidación)
16.3. Desglose – Activos para trasladar (solo entidades en liquidación)

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

17.1. Arrendamientos financieros
17.2. Arrendamientos operativos

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

19.1. Revelaciones generales
19.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

20.1. Revelaciones generales
20.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

La RAP-E, realiza el desembolso de las cuentas por pagar dentro del mismo periodo en el cual se causan, sin embargo, se presentan situaciones especiales tales como rechazos de transferencias bancarias que no alcanzan a ser reenviadas en el mismo periodo por el cierre mensual. Otra de las situaciones que especiales que se presenta es la del mes de diciembre del cierre de cada vigencia, mes en el que quedan causadas las cuentas por pagar que hayan cumplido con la totalidad de condiciones y requisitos para su pago y por tal motivo deben afectar el presupuesto de la vigencia y evitar de esta manera que se conviertan en reservas y/o pasivos exigibles.

Composición

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
2	PASIVO	3.000.315.133,25	582.401.269,10	-2.417.913.864,15	-81%
24	CUENTASPORPAGAR	1.776.688.187,93	284.967.008,10	-1.491.721.179,83	-84%
2401	ADQUSICIONDEBIENESYSERVICIOSNACIONALES	734.618.767,53	96.797.448,02	-637.821.319,51	-87%
240101	BIENESYSERVICIOS	615.847.737,36	91.635.400,02	-524.212.337,34	-85%
240102	PROYECTOS DE INVERSIÓN	118.771.030,17	5.162.048,00	-113.608.982,17	-96%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	3.246.200,00	6.792.000,00	3.545.800,00	109%
242401	APORTESAFONDOSPENSIONALES	1.622.100,00	3.976.000,00	2.353.900,00	145%
242402	APORTESASEGURIDADSOCIALENSALUD	1.622.100,00	2.816.000,00	1.193.900,00	74%
242407	LIBRANZAS	0,00	0,00	0,00	0%
242411	EMBARGOSJUDICIALES	0,00	0,00	0,00	0%
242413	FONDODESOLIDARIDADYGARANTIAENSALUD	2.000,00	0,00	-2.000,00	-100%
2436	RETENCIONENLAFUENTEEIMPUESTODETIMBRE	502.892.312,93	77.346.006,60	-425.546.306,33	-85%
243603	HONORARIOS	35.748.323,00	6.216.894,30	-29.531.428,70	-83%
243605	SERVICIOS	31.988.873,00	9.488.527,00	-22.500.346,00	-70%
243606	ARRENDAMIENTOS	1.238.443,00	1.252.225,00	13.782,00	1%
243608	COMPRAS	18.834.316,00	758.609,00	-18.075.707,00	-96%
243615	RENTAS DE TRABAJO	46.412.353,64	22.868.022,00	-23.544.331,64	-51%
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	31.486.905,00	6.973.767,00	-24.513.138,00	-78%
243626	CONTRATOS DE CONSTRUCCION	292.253.421,60	8.612.103,30	-283.641.318,30	-97%
243627	RETENCIONDEIMPUESTODEIND.YCIO.PORCOMPRAS	43.667.725,69	21.175.859,00	-22.491.866,69	-52%
243690	OTRAS RETENCIONES	1.261.952,00	0,00	-1.261.952,00	-100%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	535.930.907,47	104.031.553,48	-431.899.353,99	-81%
249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0,00	0,00	0,00	0%
249054	HONORARIOS	325.858.934,63	5.940.480,73	-319.918.453,90	-98%
249055	SERVICIOS	210.071.972,84	98.091.072,75	-111.980.900,09	-53%

Esta cuenta representa el 49% de los pasivos de la entidad, descritos a continuación.

21.1. Revelaciones generales

Representan las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y por la adquisición de bienes y servicios nacionales, recursos a favor de terceros, descuentos de nómina, retención en la fuente y, otras cuentas por pagar

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales su saldo es de ($91.635.900)

Valores de bienes y servicios adquiridos en el año 2021, que corresponde a contratacion y que su ultimo pago se encuentra condicionado a la liquidación del contrato en el año 2021

21.1.2. Descuentos de nomina

- Valor correspondiente por aportes a salud y pensión descontado en la nómina de diciembre a las personas que por razón del concurso de méritos entregaran sus cargos al nuevo personal (liquidaciones causación) en el 2022.

21.1.3. Retención en la fuente Impuesto

Valor correspondiente a los impuestos descontados a nuestros proveedores y contratistas durante el mes de noviembre y diciembre para ser cancelados en el 2022 a la Dirección de impuestos y Aduanas Nacionales y la Secretaria de Hacienda Distrital (SHD).

De manera adiciona se contabilizo en esta cuenta el valor corresponde al 5% de contrato de Obra, para ser cancelados en el año 2022 a la Gobernaciones de Meta – Tolima – Boyacá – Cundinamarca – Huila y la SHD.

21.1.4. Otras cuentas por pagar

Valores por prestación de servicios a personas naturales en el año 2021, que corresponde a contratacion y que su ultimo pago se encuentra condicionado a la liquidación del contrato en el año 2021

21.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que la entidad proporciona a sus empleados, a cambio de sus servicios prestados, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral. Estos beneficios abarcan tanto los suministrados directamente a los empleados, como los que se proporcionan a sus sobrevivientes, beneficiarios o sustitutos, según lo establecido en la normatividad vigente.

Composición

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
2	PASIVO	3.000.315.133,25	582.401.269,10	-2.417.913.864,15	-81%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	332.695.146,00	297.235.597,00	-35.459.549,00	-11%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	332.695.146,00	297.235.597,00	-35.459.549,00	-11%
251101	NOMINAPORPAGAR	0,00	2,00	2,00	0%
251101.01	NOMINAPORPAGAR	0,00	2,00	2,00	0%
251102	CESANTIAS	0,00	0,00	0,00	0%
251102.01	CESANTIAS	0,00	0,00	0,00	0%
251103	INTERESESSOBRECESANTIAS	23.705.793,00	0,00	-23.705.793,00	-100%
251103.01	INTERESESSOBRECESANTIAS	23.705.793,00	0,00	-23.705.793,00	-100%
251104	VACACIONES	116.923.153,00	136.908.067,00	19.984.914,00	17%
251104.01	VACACIONES	116.923.153,00	136.908.067,00	19.984.914,00	17%
251105	PRIMADEVACACIONES	79.721.797,00	91.989.073,00	12.267.276,00	15%
251105.01	PRIMADEVACACIONES	79.721.797,00	91.989.073,00	12.267.276,00	15%
251106	PRIMADESERVICIOS	66.364.814,00	0,00	-66.364.814,00	-100%
251106.01	PRIMADESERVICIOS	66.364.814,00	0,00	-66.364.814,00	-100%
251107	PRIMADENAVIDAD	0,00	0,00	0,00	0%
251107.01	PRIMADENAVIDAD	0,00	0,00	0,00	0%
251109	BONIFICACIONES	45.979.589,00	45.145.455,00	-834.134,00	-2%
251109.01	BONIFICACIONES	45.979.589,00	45.145.455,00	-834.134,00	-2%
251111	APORTESRIESGOSPROFESIONALES	0,00	173.000,00	173.000,00	0%
251111.01	APORTESRIESGOSPROFESIONALES	0,00	173.000,00	173.000,00	0%
251124	APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	0,00	23.020.000,00	23.020.000,00	0%
251124.01	APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	0,00	23.020.000,00	23.020.000,00	0%

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

Se reconocerán como beneficios a los empleados a corto plazo aquellos beneficios cuya obligación de pago venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo contable en el que los empleados hayan prestado sus servicios. Hacen parte de tales beneficios: los sueldos, las prestaciones sociales, los aportes a la seguridad social, los planes de incentivos y los beneficios no monetarios, entre otros.

La entidad reconocerá un pasivo por beneficios a los empleados a corto plazo, junto con su gasto o costo asociado, cuando consuma el beneficio económico o el potencial de servicio procedente del servicio prestado por el empleado a cambio del beneficio otorgado. Los beneficios a empleados a corto plazo que no se paguen mensualmente se reconocerán en cada mes por el valor de la alícuota

correspondiente al porcentaje del servicio prestado durante el mes.

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
2	PASIVO	3.000.315.133,25	582.401.269,10	-2.417.913.864,15	-81%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	332.695.146,00	297.235.597,00	-35.459.549,00	-11%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	332.695.146,00	297.235.597,00	-35.459.549,00	-11%
251101	NOMINAPORPAGAR	0,00	2,00	2,00	0%
251101.01	NOMINAPORPAGAR	0,00	2,00	2,00	0%
251102	CESANTIAS	0,00	0,00	0,00	0%
251102.01	CESANTIAS	0,00	0,00	0,00	0%
251103	INTERESESSOBRECESANTIAS	23.705.793,00	0,00	-23.705.793,00	-100%
251103.01	INTERESESSOBRECESANTIAS	23.705.793,00	0,00	-23.705.793,00	-100%
251104	VACACIONES	116.923.153,00	136.908.067,00	19.984.914,00	17%
251104.01	VACACIONES	116.923.153,00	136.908.067,00	19.984.914,00	17%
251105	PRIMADEVACACIONES	79.721.797,00	91.989.073,00	12.267.276,00	15%
251105.01	PRIMADEVACACIONES	79.721.797,00	91.989.073,00	12.267.276,00	15%
251106	PRIMADESERVICIOS	66.364.814,00	0,00	-66.364.814,00	-100%
251106.01	PRIMADESERVICIOS	66.364.814,00	0,00	-66.364.814,00	-100%
251107	PRIMADENAVIDAD	0,00	0,00	0,00	0%
251107.01	PRIMADENAVIDAD	0,00	0,00	0,00	0%
251109	BONIFICACIONES	45.979.589,00	45.145.455,00	-834.134,00	-2%
251109.01	BONIFICACIONES	45.979.589,00	45.145.455,00	-834.134,00	-2%

Los anteriores valores fueron causados y pendientes de ser cancelado en las liquidaciones definitivas de los 14 cargos en provisional que fueron adjudicados por la CNSC para ingresar en el mes de enero de 2022; más los funcionarios de libre nombramiento, para un total de 24 empleados que tiene la entidad.

22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo
22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual
22.4. Beneficios y plan de activos posempleo – pensiones y otros

NOTA 23. PROVISIONES

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

23.1. Litigios y demandas
23.2. Garantías
23.3. Provisiones derivadas

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
2	PASIVO	3.000.315.133,25	582.401.269,10	-2.417.913.864,15	-81%
29	OTROS PASIVOS	890.931.799,32	198.664,00	-890.733.135,32	-100%
2902	RECURSOSRECIBIDOSENADMINISTRACION	890.931.799,32	198.664,00	-890.733.135,32	-100%
290201	ADMINISTRACION	890.931.799,32	198.664,00	-890.733.135,32	-100%
29020101	CONVENIOSYCONTRATOS	890.931.799,32	198.664,00	-890.733.135,32	-100%
29020101.01	CONVENIO	292.173,00	198.664,00	-93.509,00	-32%
29020101.03	GOBERNACION DE CUNDINAMARCA	648.560.695,32	0,00	-648.560.695,32	-100%
29020101.05	CONVENIOS SDDE	242.078.931,00	0,00	-242.078.931,00	-100%

Es saldo de esta cuenta corresponde a intereses causados por convenios para ser reintegrados en el 2022

24.1. Desglose – Subcuentas otros

Valores correspondientes a convenios celebrados la Gobernación de Cundinamarca y la Secretaria de Desarrollo Económico los cuales se encuentran pendientes de liquidación.

24.2. Desglose – Pasivos para liquidar (solo entidades en liquidación)

24.3. Desglose – Pasivos para trasladar (solo entidades en liquidación)

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

25.1. Activos contingentes

25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes

25.2. Pasivos contingentes

25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

25.2.2. Revelaciones asociadas con los fondos de reservas de pensiones

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

26.2. Cuentas de orden acreedoras

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
3	PATRIMONIO	5.364.769.793,91	2.764.905.974,60	-2.599.863.819,31	-48%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	5.364.769.793,91	2.764.905.974,60	-2.599.863.819,31	-48%
3105	CAPITAL FISCAL	2.882.918.065,81	2.882.918.065,81	0,00	0%
310506	Capital Fiscal	2.882.918.065,81	2.882.918.065,81	0,00	0%
310506.01	Capital Fiscal Utilidad	2.882.918.065,81	2.882.918.065,81	0,00	0%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10.268.607.182,66	2.481.851.728,10	-7.786.755.454,56	-76%
310901	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10.268.607.182,66	2.481.851.728,10	-7.786.755.454,56	-76%
310901.01	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10.268.607.182,66	2.481.851.728,10	-7.786.755.454,56	-76%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-7.786.755.454,56	-2.599.863.819,31	5.186.891.635,25	-67%
311002	Perdidas o deficit del ejercicio	-7.786.755.454,56	-2.599.863.819,31	5.186.891.635,25	-67%
311002.01	Perdidas o deficit del ejercicio	-7.786.755.454,56	-2.599.863.819,31	5.186.891.635,25	-67%

27.1. Capital

El resultado de la RAP-E (perdida) se ve afectado por el registro contable de todos los gastos realizados en Regalías en razón a que el ingreso en su gran mayoría quedo se registrado en el año 2017 y 2020, posterior a este todo ha sido solo gasto.

El patrimonio real de entidad corresponde únicamente la propiedad planta y equipo reportado en este informe.

27.2. Acciones

27.3. Instrumentos financieros

27.4. Otro resultado integral (ORI) del periodo

12. NOTA 28. INGRESOS

Composición

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
4	INGRESOS	14.276.362.486,18	10.426.404.381,40	-3.849.958.104,78	-27%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	14.118.499.672,00	9.737.736.000,00	-4.380.763.672,00	-31%
4428	OTRAS TRASNFERENCIAS	14.118.499.672,00	9.737.736.000,00	-4.380.763.672,00	-31%
442802	PARA PROYECTOS DE INVERSION	11.156.227.672,00	7.337.736.000,00	-3.818.491.672,00	-34%
442802.01	PARA PROYECTOS DE INVERSION	11.156.227.672,00	7.337.736.000,00	-3.818.491.672,00	-34%
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.962.272.000,00	2.400.000.000,00	-562.272.000,00	-19%
442803.01	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.962.272.000,00	2.400.000.000,00	-562.272.000,00	-19%
48	OTROSINGRESOS	157.862.814,18	688.668.381,40	530.805.567,22	336%
4802	FINANCIEROS	156.591.292,16	37.059.109,43	-119.532.182,73	-76%
480201	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANC.	35.926.980,59	0,00	-35.926.980,59	-100%
480201.01	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANC.	35.926.980,59	0,00	-35.926.980,59	-100%
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración de la cuer	664.311,57	0,00	-664.311,57	-100%
480232.01	Rendimientos sobre recursos entregados en administración de la cuer	664.311,57	0,00	-664.311,57	-100%
480290	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	120.000.000,00	37.059.109,43	-82.940.890,57	-69%
480290.01	RENDIMIENTOS AHORROS - NO GRAVADOS	120.000.000,00	37.059.109,43	-82.940.890,57	-69%
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.271.522,02	651.483.370,25	650.211.848,23	51136%
480826	RECUPERACIONES	1.271.522,02	651.480.600,32	650.209.078,30	51136%
480826.01	RECUPERACIONES	1.271.522,02	651.480.600,32	650.209.078,30	51136%
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	0,00	2.769,93	2.769,93	0%
480890.02	Otros ingresos ordinarios	0,00	2.769,93	2.769,93	0%
4815	AJUSTE DE EJERCIOS ANTERIORES	0,00	125.901,72	125.901,72	0%
481559	OTROS INGRESOS	0,00	125.901,72	125.901,72	0%
481559.01	Otros Ingresos	0,00	125.901,72	125.901,72	0%

Su valor más representativo corresponde a los aportes de las entidades territoriales por valor de $9.737.736.000

ENTIDAD TERRITORIAL	AÑO 2020	AÑO 2021	VARIACION	%
BOGOTÁ	7.009.102.000	7.177.321.000	- 168.219.000	-2%
CUNDINAMARCA	970.000.000	978.845.000	- 8.845.000	-1%
BOYACÁ	947.574.905	849.977.000	97.597.905	10%
META	266.915.471	273.085.000	- 6.169.529	-2%
TOLIMA	230.000.000	229.254.000	746.000	0%
HUILA	230.000.000	229.254.000	746.000	0%
TOTAL	9.653.592.376	9.737.736.000	- 84.143.624	-1%

Para este año se registró un ajuste a recuperación por ejecución de convenios registrados en años anteriores en el pasivo y la ejecución se registró en el gasto.

Para el año 2021 se registro el ingreso por rendimientos Financiero. por más de $37.059.109

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación
28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación
28.3. Contratos de construcción

14. NOTA 29. GASTOS

Composición

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
5	GASTOS	22.063.117.940,74	13.026.268.200,71	-9.036.849.740,03	-41%
51	DE ADMIISTRACION Y OPERACIÓN	21.553.414.521,95	12.651.773.552,86	-8.901.640.969,09	-41%
5101	SUELDOSYSALARIOS	2.019.847.067,00	1.947.604.174,00	-72.242.893,00	-4%
510101	SUELDOS	2.019.847.067,00	1.947.604.174,00	-72.242.893,00	-4%
5102	CONTRIBUICIONES IMPUTADAS	42.000,00	0,00	-42.000,00	-100%
510201	INCAPACIDADES	42.000,00	0,00	-42.000,00	-100%
5103	CONTRIBUCIONESEFECTIVAS	555.322.500,00	561.407.800,00	6.085.300,00	1%
510302	APORTESACAJASDECOMPENSACIONFAMILIAR	99.439.000,00	118.179.100,00	18.740.100,00	19%
510303	COTIZACIONESASEGURIDADSOCIALENSALUD	183.195.800,00	177.185.700,00	-6.010.100,00	-3%
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	11.298.800,00	11.123.000,00	-175.800,00	-2%
510307	COTIZACIONESAENTID.ADM.REG.AHORROSINDIVIDUAL	261.388.900,00	254.920.000,00	-6.468.900,00	-2%
5104	APORTESSOBRELANOMINA	124.308.500,00	126.259.800,00	1.951.300,00	2%
510401	APORTES AL ICBF	74.580.700,00	73.806.500,00	-774.200,00	-1%
510402	APORTESALSENA	49.727.800,00	52.453.300,00	2.725.500,00	5%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	980.268.416,00	820.254.887,00	-160.013.529,00	-16%
510701	VACACIONES	142.160.770,00	151.873.347,00	9.712.577,00	7%
510702	CESANTIAS	220.647.358,00	231.189.661,00	10.542.303,00	5%
510703	INTERESESALASCESANTIAS	25.867.881,00	221.550,00	-25.646.331,00	-99%
510704	PRIMADEVACACIONES	100.249.935,00	17.504.943,00	-82.744.992,00	-83%
510705	PRIMADENAVIDAD	203.212.920,00	195.108.520,00	-8.104.400,00	-4%
510706	PRIMADESERVICIOS	272.234.101,00	214.350.576,00	-57.883.525,00	-21%
510707	BONIFICACIONESPECIALDERECREACION	15.895.451,00	10.006.290,00	-5.889.161,00	-37%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	119.117.077,00	173.592.169,00	54.475.092,00	46%
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos =+C364	30.431.754,00	31.687.368,00	1.255.614,00	4%
510807	GASTOS DE VIAJE	495.004,00	4.574.131,00	4.079.127,00	824%
510810	VIATICOS	28.751.388,00	76.021.603,00	47.270.215,00	164%
510890	Otros gastos de personal diversos	59.438.931,00	61.309.067,00	1.870.136,00	3%
5111	GENERALES	17.603.651.020,35	8.855.945.185,86	-8.747.705.834,49	-50%
511104	LOZA Y CRISTALERIA	0,00	6.840.000,00	6.840.000,00	100%
511114	MATERIALESYSUMINISTROS	66.983.208,00	70.643.760,00	3.660.552,00	5%
511116	REPACIONES	80.386.212,50	193.035.406,48	112.649.193,98	140%
511117	SERVICIOSPUBLICOS	54.211.271,80	44.120.812,00	-10.090.459,80	-19%
511118	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	413.076.164,43	275.553.479,04	-137.522.685,39	-33%
511121	IMPRESOSPUBLICACIONESSUSCRIPC.YAFILIACIONES	300.563,00	520.740,00	220.177,00	73%
511123	COMUNICACIONESYTRANSPORTE	12.424.905,00	6.553.931,00	-5.870.974,00	-47%
511125	SEGUROSGENERALES	36.449.367,00	80.839.243,00	44.389.876,00	122%
511133	SEGURIDAD INDUSTRIAL - EXAMENES	760.500,00	4.024.009,00	3.263.509,00	429%
511141	Sostenimiento de semovientes y plantas	75.660.351,32	0,00	-75.660.351,32	-100%
511149	ASEO CAFETERIA Y RESTAURANTE	27.482.402,00	22.681.199,88	-4.801.202,12	-17%
511179	HONORARIOS	16.835.916.075,30	8.151.132.605,46	-8.684.783.469,84	-52%
5120	IMPUESTOSCONTRIBUCIONESYTASAS	12.113.458.040,30	166.709.537,00	-11.946.748.503,30	-99%
512017	INTERESES DE MORA	10.000,00	0,00	-10.000,00	-100%
512024	GRAVAMENALOSMOVIMIENTOSFINANCIEROS	41.543.561,00	47.629.156,00	6.085.595,00	15%
512027	LICENCIAS	106.555.344,60	118.296.987,00	11.741.642,40	11%
512030	IMPUESTO NACIONAL AL CONSUMO	1.752.281,00	0,00	-1.752.281,00	-100%
512090	OTROSIMPUESTOSYCONTRIBUCIONES	996.755,00	783.394,00	-213.361,00	-21%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	91.913.412,69	91.745.577,40	-167.835,29	0%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	91.913.412,69	91.745.577,40	-167.835,29	0%
536003	REDES, LINEAS Y CABLES	6.677.291,16	6.677.291,16	0,00	0%
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	5.825.910,72	5.825.910,72	0,00	0%
536007	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	66.836.036,01	66.668.200,72	-167.835,29	0%
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	12.574.174,80	12.574.174,80	0,00	0%
58	OTROSGASTOS	417.790.006,10	282.749.070,45	-135.040.935,65	-32%
5802	COMISIONES	60.599,00	88.258,00	27.659,00	46%
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	60.599,00	88.258,00	27.659,00	46%
5890	GASTOS DIVERSOS	417.729.407,10	282.660.812,45	-135.068.594,65	-32%
589003	IMPUESTOS ASUMIDOS	417.729.407,10	282.660.812,45	-135.068.594,65	-32%

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

En este grupo se reconocen los conceptos asociados a la nómina de personal administrativo de personal de 24 empleados de planta; durante el transcurso del año 2021 se presentaron retiros de personal en provisionalidad, los cuales no fueron remplazados en razón a que estos llegarían por efecto del concurso efectuado por la CNSC.

El valor de las contribuciones que se pagan en beneficio de los funcionarios a través de las administradoras del sistema de seguridad social o de las entidades que proveen otros beneficios como lo son los aportes que se realizan al ICBF, SENA, CAJA DE COMPENSACION.

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
5	GASTOS	22.063.117.940,74	13.026.268.200,71	-9.036.849.740,03	-41%
51	DE ADMIISTRACION Y OPERACIÓN	21.553.414.521,95	12.651.773.552,86	-8.901.640.969,09	-41%
5101	SUELDOSYSALARIOS	2.019.847.067,00	1.947.604.174,00	-72.242.893,00	-4%
5102	CONTRIBUICIONES IMPUTADAS	42.000,00	0,00	-42.000,00	-100%
5103	CONTRIBUCIONESEFECTIVAS	555.322.500,00	561.407.800,00	6.085.300,00	1%
5104	APORTESSOBRELANOMINA	124.308.500,00	126.259.800,00	1.951.300,00	2%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	980.268.416,00	820.254.887,00	-160.013.529,00	-16%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	119.117.077,00	173.592.169,00	54.475.092,00	46%

Los gastos generales cancelados corresponden a todo lo relacionado con el giro ordinario del negocio como son Arrendamientos oficinas, seguros, materiales y suministros, Servicios públicos, Impresos, publicaciones, Comunicaciones y transporte, Aseo cafetería y restaurante Honorarios de contratistas por prestación de servicios incluido todos lo relacionado con Regalías principalmente, este fue es el mayor gasto de la RAP-E en el año 2021.

Para el año 2021 se efectuó traslado de oficina incurriendo en gastos de mantenimiento para adecuar la nueva oficina.

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
5	GASTOS	22.063.117.940,74	13.026.268.200,71	-9.036.849.740,03	-41%
5111	GENERALES	17.603.651.020,35	8.855.945.185,86	-8.747.705.834,49	-50%
511114	MATERIALESYSUMINISTROS	66.983.208,00	77.483.760,00	10.500.552,00	16%
511116	REPACIONES	80.386.212,50	193.035.406,48	112.649.193,98	140%
511117	SERVICIOSPUBLICOS	54.211.271,80	44.120.812,00	-10.090.459,80	-19%
511118	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	413.076.164,43	275.553.479,04	-137.522.685,39	-33%
511121	IMPRESOSPUBLICACIONESSUSCRIPC.YAFILIACIONES	300.563,00	520.740,00	220.177,00	73%
511123	COMUNICACIONESYTRANSPORTE	12.424.905,00	6.553.931,00	-5.870.974,00	-47%
511125	SEGUROSGENERALES	36.449.367,00	80.839.243,00	44.389.876,00	122%
511133	SEGURIDAD INDUSTRIAL - EXAMENES	760.500,00	4.024.009,00	3.263.509,00	429%
511141	Sostenimiento de semovientes y plantas	75.660.351,32	0,00	-75.660.351,32	-100%
511149	ASEO CAFETERIA Y RESTAURANTE	27.482.402,00	22.681.199,88	-4.801.202,12	-17%
511179	HONORARIOS	16.835.916.075,30	8.151.132.605,46	-8.684.783.469,84	-52%

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
5	GASTOS	22.063.117.940,74	13.026.268.200,71	-9.036.849.740,03	-41%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	91.913.412,69	91.745.577,40	-167.835,29	0%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	91.913.412,69	91.745.577,40	-167.835,29	0%
536003	REDES, LINEAS Y CABLES	6.677.291,16	6.677.291,16	0,00	0%
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	5.825.910,72	5.825.910,72	0,00	0%
536007	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	66.836.036,01	66.668.200,72	-167.835,29	0%
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	12.574.174,80	12.574.174,80	0,00	0%

Vr correspondiente a depreciación de los activos que posee la entidad valorados y revisados.

29.3. Deterioro – Activos financieros y no financieros

29.4. Transferencias y subvenciones

Para el año 2021 no se presentó ningún movimiento es estas cuentas.

29.5. Gasto público social
29.6. De actividades y/o servicios especializados
29.7. Operaciones interinstitucionales
29.8. Otros gastos

CUENTA	NOMBRE	2020	2021	VARIACION	%
5	GASTOS	22.063.117.940,74	13.026.268.200,71	-9.036.849.740,03	-41%
58	OTROSGASTOS	417.790.006,10	282.749.070,45	-135.040.935,65	-32%
5802	COMISIONES	60.599,00	88.258,00	27.659,00	46%
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	60.599,00	88.258,00	27.659,00	46%
5890	GASTOS DIVERSOS	417.729.407,10	282.660.812,45	-135.068.594,65	-32%
589003	IMPUESTOS ASUMIDOS	417.729.407,10	282.660.812,45	-135.068.594,65	-32%

Valor correspondiente al Iva factura y que para RAPE los registra como mayor valor del gasto de Proveedores del régimen común

30 NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional.

30.1. Costo de ventas de bienes
30.2. Costo de ventas de servicios

16. NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

31.1. Costo de transformación - Detalle

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

32.1. Detalle de los acuerdos de concesión

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional

34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional.

Generalidades
35.1. Pasivos por impuestos corrientes y diferidos
35.2. Ingresos por impuestos diferidos
35.3. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido
35.4. Ajustes por impuesto a las ganancias de vigencias anteriores

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

De acuerdo con los temas de competencia de la entidad este tema no aplica para las actividades desempañadas en el objeto misional.

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.