

**REGION ADMINISTRATIVA Y DE PLANIFICACION
RAP - EJE CAFETERO
INFORME FINANCIERO
VIGENCIA 2025**

La Región Administrativa y de Planificación RAP – Eje Cafetero es una persona jurídica de derecho público, de naturaleza asociativa supra departamental, del orden territorial regional, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio propio, cuyo objeto es la promoción del desarrollo integral de la región cafetera conformada por Caldas, Quindío, Risaralda y Tolima.

El Sistema Financiero está conformado por un Plan Financiero, un Plan Operativo Anual de Inversiones y el Presupuesto Anual de la RAP.

Mediante el Acuerdo 004 de 2019 “se adoptó el Estatuto de Presupuesto de la Región Administrativa y de Planificación del Eje Cafetero”, y se establece en su Artículo 1 la Noción de Presupuesto y Campo de Aplicación, indicando que el Presupuesto es una herramienta de carácter financiero, económico y social que se utiliza para planear, programar, proyectar y ejecutar los ingresos y gastos públicos en un periodo fiscal determinado, dando cumplimiento a los planes, programas y proyectos con el fin de alcanzar las metas y objetivos estratégicos definidos en los diferentes instrumentos de planificación definidos al interior de la RAP.

Ahora bien, Para la Vigencia 2025 la RAP Eje Cafetero cuenta con un presupuesto aprobado mediante al acuerdo 010 del 2024 “Por medio del cual se adopta el Presupuesto Anual de Ingresos, Gastos e Inversión de la Región Administrativa y de Planificación RAP – Eje Cafetero, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2025, y se dictan otras disposiciones” por una suma de **CUATRO MIL SETECIENTOS OCHENTA MILLONES VEINTE MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y CUATRO PESOS MONEDA CORRIENTE (\$4.780.020.954)**, de los cuales el 58% es decir la suma de **DOS MIL SETECIENTOS OCHENTA MILLONES OCHOCIENTOS DOCE MIL CIENTO CINCUENTA Y TRES PESOS (\$2.780.812.153.00)** corresponde a Recursos para el presupuesto de gastos de funcionamiento.

Cabe recordar que durante la vigencia 2021, fue aprobado el Plan Estratégico Regional (PER), mediante el acuerdo 003 “Por El Cual Se Declaran Los Hechos Regionales, Se Adopta El Plan Estratégico Regional de la Región Administrativa y de Planificación RAP - Eje Cafetero 2021-2033 y se aprueba el Plan Regional de Ejecución 2021-2024”.

Así las cosas, durante la actual vigencia se continua con la ejecución del presupuesto de gastos de inversión, mediante el Plan Operativo Anual de Inversión (POAI) para la vigencia 2025, donde se cuenta con un presupuesto inicial por una suma que asciende a la suma de **MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y NUEVE MILLONES DOSCIENTOS OCHO MIL OCHOCIENTOS UNO PESOS MCTE (\$ 1.999.208.801.00)**.

Ahora bien, la proyección de los ingresos para la vigencia 2025 tuvo su respectivo ajuste, esto debido a la certificación por parte de la Contraloría General de la República en lo referente a los ingresos corrientes de libre destinación ICLD. Los cuales sirven de base para el cálculo de los recursos de la Región Administrativa y de Planificación RAP – Eje Cafetero, así las cosas, la proyección que se tiene para la vigencia 2025, en lo referente a los aportes de los departamentos fue el siguiente:

Rubro	Ppto Inicial	Ppto Definitivo	Recaudado
Ingresos 2025	4.760.020.954,00	5.371.890.164,00	4.767.864.270.00
Ingresos Corrientes	4.760.020.954,00	5.371.890.164,00	4.767.864.270.00
Transferencias corrientes	4.760.020.954,00	5.371.890.164,00	4.767.864.270.00
Transferencias DEPARTAMENTOS	4.760.020.954,00	5.371.890.164,00	4.767.864.270.00

Es importante mencionar, que la certificación emitida por la contraloría general de la república para la vigencia 2024 presento una variación positiva para el presupuesto de la entidad, en la vigencia 2025, es así cómo se presentó la siguiente adición presupuestal

DEPARTAMENTO	ICLD CERTIFICADOS VIGENCIA 2024	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO SEGÚN CERTIFICACION	DIFERENCIA AJUSTAR
Transferencia Departamento de Caldas	183.557.468.000	1.199.182.672,00	1.284.902.276,00	85.719.604,00
Transferencia Departamento del Quindío	102.929.953.000	677.072.361,00	720.509.671,00	43.437.310,00
Transferencia Departamento de Risaralda	195.124.184.000	1.247.705.482,00	1.365.869.288,00	118.163.806,00
Transferencia Departamento de Tolima	246.295.579.000	1.636.060.437,00	1.724.069.053,00	88.008.616,00
TOTALES	727.907.184.000	4.760.020.952,00	5.095.350.288,00	335.329.336,00

DISPONIBILIDAD INICIAL	4.760.020.952,00
DISPONIBILIDAD DEFINITIVA	5.095.350.288,00
VALOR ADICIONAR	335.329.336,00

Sumado a lo anterior, la entidad, mediante el acuerdo regional No 001 “Por medio del cual se modifica el Presupuesto de Ingresos, Gastos de Inversión de la RAP Eje Cafetero para la Vigencia 2025” incorporo al actual presupuesto la suma de **MIL SEISCIENTOS SESENTA Y CUATRO MILLONES SETECIENTOS SIETE MIL SETECIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS CON SESENTA Y NUEVE CENTAVOS M/CTE (\$1.664.707.744.69)**, por concepto de Recursos del Balance,

Adicionalmente, en el Acuerdo Regional 003 del 2025 “*Por medio del cual se modifica el Presupuesto de Ingresos, Gastos e Inversión de la RAP Eje Cafetero para la Vigencia 2025*” se incorporó al presupuesto la suma de **DOSCIENTOS SETENTA Y SEIS MILLONES QUINIENTOS NOVENTA Y TRES MIL OCHOCIENTOS SETENTA Y CUATRO PESOS (\$276.539.874.00)**.

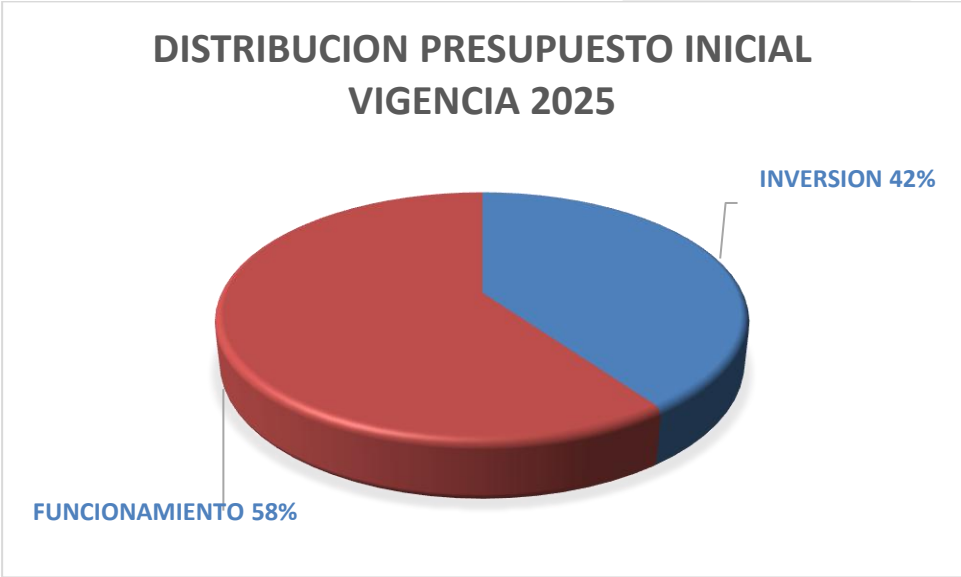
En el ejercicio administrativo de la entidad, la gerencia gestiono la celebración de dos convenios, un primer convenio con el departamento del Tolima por valor de **(\$1.685.984.739.02)** incorporados mediante el Acuerdo Regional N° 005 y un segundo convenio con el departamento de Risaralda por valor del **(\$500.000.000)** incorporado al presupuesto de la entidad, mediante el acuerdo regional N° 009 del 2025.

Es así como estos recursos se utilizan para dar una correcta y amplia ejecución a cada uno de los proyectos contenido dentro del Plan Estratégico Regional PER.

El Presupuesto de Gastos de la Entidad de la vigencia 2025, presenta una ejecución acumulada por valor de \$ **7.287.216.029** lo que representa un porcentaje de ejecución del 79% del total esperado para el periodo mencionado, según el siguiente detalle:

Código	Rubro	Inicial	Definitivo	Ejecución
2	Gastos	4.780.020.954,00	9.242,582.647.71	7.287.216.029.00
2.1	Funcionamiento	2.780.812.153,00	3.206.141.489.00	2.660.864.248.00
2.3	Inversión	1.999.208.801,00	6.036.441.158.71	4.626.351.781.00

Para el presupuesto inicial, de la vigencia 2025, y según la liquidación del presupuesto mediante la resolución N 130 de 2024 “Por medio de la cual se liquida el presupuesto general de ingresos y gastos para la vigencia 2025 de la Región Administrativa y de Planificación RAP - Eje Cafetero” presente una distribución de 58% del valor total apropiado para gastos de funcionamiento y un 42% para gastos de inversión en la ejecución del Plan Estratégico Regional aprobado en el año 2021.



Ahora bien, durante la vigencia 2025, se logró pasar de un presupuesto inicial que ascendía a la suma de **4.780.020.954,00** a un presupuesto definitivo de **9.242.582.647.51**.

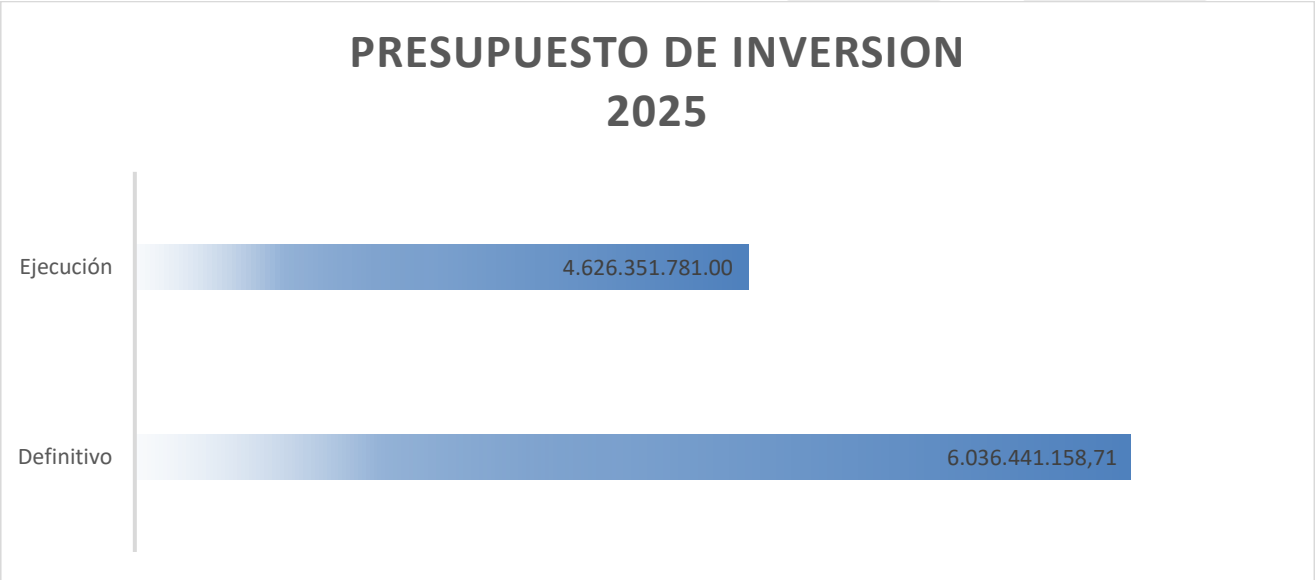
En este orden de ideas, la variación positiva en el presupuesto definitivo se ve reflejada en el presupuesto de inversión, donde se pasa de un presupuesto inicial de **1.999.208.801,00** a un presupuesto definitivo de **6.036.441.158.71** con el fin de fortalecer los proyectos plasmados en el Plan Estratégico Regional **PER**.

Así las cosas, la distribución definitiva para el presupuesto de gastos para el año 2025, se ve reflejada de la siguiente manera



Como se logra evidenciar, la intención administrativa es tener como piloto la austeridad del gasto, en lo referente a los gastos de funcionamiento y presentar una adecuada ejecución en el presupuesto de inversión, esto con el fin de salvaguardar el patrimonio y el equilibrio financiero de la entidad.

Sin duda alguna, se prioriza la ejecución de los diferentes proyectos contemplados en el actual Plan Estratégico Regional PER, el cual durante el segundo trimestre de la actual vigencia se encuentra perfectamente armonizado con el plan operativo anual de inversiones para la vigencia 2025



RECURSOS DE CAPITAL.

• RENDIMIENTOS FINANCIEROS

Los rendimientos financieros, son recursos generados por las cuentas bancarias que se tienen destinadas para el manejo de los dineros de la entidad, pero que, debido a las diferentes gestiones adelantadas, se consigue generar unos rendimientos financieros, con el fin de ser apropiados por la entidad, para su posterior aprovechamiento.

Es así, como debido a las diferentes gestiones adelantadas, se ha logrado tener una línea ascendente en la generación de rendimientos financieros de la entidad,

Recurso	2021	2022	2023	2024	2025
Rendimientos Financieros	36.333.326,00	131.753.424,00	378.575.102,43	188.547.638,66	123.723.437.00

• **RECURSOS DEL BALANCE**

Los recursos del balance, es el rezago presupuestal de la vigencia inmediatamente anterior, el cual se logra, al aplicar una política de austeridad del gasto, esto en los gastos de funcionamiento de la entidad y una correcta ejecución de los recursos en el presupuesto de inversión.

Recurso	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Recursos del Balance	\$1.936.010.403,00	\$2.201.737.372,00	\$3.039.990.428,00	\$3.835.480.424,00	\$2.073.209.949,00	1.664.707.744.69

Por último, es relevante manifestar que la RAP - Eje Cafetero ha cumplido con las directrices emanadas por la Contaduría General de la Nación y por la Contraloría General de la República en el tema de rendición de informes y que los mismos están publicados en la página web de la entidad.



DAIRO ENRIQUE VALDERRAMA CASTRO

SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

RAP Eje Cafetero

Proyectó: Esteban Cortes Quiceno – Contador Contratista

Revisó: Sandra Milena Bustos García – Tesorera General

