



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP  
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL  
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014  
A 30 DE JUNIO DE 2023

CORRIENTE	ACTIVO	NOTA	\$
			<u>118,618,144,542</u>
<b>EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>			<b>8,795,291,724</b>
Caja	-		
Depositos en Instituciones Financieras	7,596,263,587	(N5)	
Efectivo de Uso Restringido	<u>1,199,028,137</u>	(N5)	
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>			<b>39,279,304</b>
Acciones Ambientar S.A. ESP.	<u>39,279,304</u>	(N6)	
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			
<b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS</b>			<b>10,704,836,193</b>
Cartera San Jose	2,620,211,115	(N7)	
Cartera Calamar	191,850,036	(N7)	
Cartera Retorno	431,748,635	(N7)	
Cartera Libertad	31,684,439	(N7)	
Cartera Concordia	53,268,194	(N7)	
Cartera Capricho	23,146,009	(N7)	
Sistema de Transmision Regional	310,074,815	(N7)	
Subsidios	1,899,868,427	(N7)	
Otras Cuentas por Cobrar	9,506,159,318	(N7)	
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	<u>-4,363,174,795</u>	(N7)	
<b>OTROS ACTIVOS</b>			<b>99,078,737,321</b>
Bienes y servicios pagados por anticipado	999,410,692	(N8)	
Avances y anticipos entregados	55,786,028,113	(N8)	
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones	1,716,928,645	(N8)	
Recursos entregados en administración	36,199,574,912	(N8)	
Depósitos entregados en garantía	4,181,011,177	(N8)	
Intangibles	222,717,319	(N9)	
Amortización acumulada de intangibles	-26,933,537	(N9)	
<b>NO CORRIENTE</b>			<b>103,967,024,391</b>
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>			<b>4,686,774</b>
Otros Deudores	<u>4,686,774</u>	(N7)	
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>102,173,394,818</b>
Terrenos	2,334,809,200	(N10)	
Construcciones en Curso	13,422,011,836	(N10)	
Bienes Muebles en Bodega	4,965,533,049	(N10)	
Edificaciones	1,988,227,336	(N10)	
Plantas, ductos y tuneles	17,942,867,995	(N10)	
Redes, Líneas y Cables	78,740,191,909	(N10)	
Maquinaria y Equipo	3,696,227,339	(N10)	
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	504,555,430	(N10)	
Equipo Comunicación y Computo	1,519,898,265	(N10)	
Equipo de transporte y tracción	748,071,092	(N10)	
Menos Depreciacion	<u>-23,688,998,634</u>	(N10)	
<b>OTROS ACTIVOS</b>			<b>1,788,942,800</b>
Intangibles	834,589,847	(N09)	
Amortización acumulada de intangibles	-439,933,949	(N09)	
Impuesto Diferido	<u>1,394,286,901</u>	(N11)	
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b><u>222,585,168,933</u></b>



**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.**

Nr. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP  
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL  
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014  
A 30 DE JUNIO DE 2023**

**PASIVO**

**CORRIENTE**

**CUENTAS POR PAGAR**

Adquisición de bienes y servicio nacionales	1,642,408,035	(N12)
Recaudos a favor de terceros	596,259,293	(N12)
Descuentos de nomina	15,872,329	(N12)
Retencion en la fuente e impto de timbre	617,365,000	(N12)
Impuestos, contribuciones y tasas x pagar	2,663,869,843	(N12)
Impuesto al valor agregado "IVA"	61,251,000	(N12)
Otras cuentas por pagar	197,845,606	(N12)

**99,513,035,325**

**5,794,871,107**

**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

Beneficios a empleados a corto plazo	671,031,613	(N13)
Beneficios por terminación del vinculo laboral	-	(N13)

**671,031,613**

**OTROS PASIVOS**

Recursos recibidos en administración	83,468,744,810	(N14)
Depositos Recibidos en Garantia	7,590,421,533	(N14)
Ingresos recibidos por anticipado	1,987,966,262	(N14)

**93,047,132,605**

**NO CORRIENTE**

**OTROS PASIVOS**

Pasivos por impuestos diferidos	11,093,212	(N15)
---------------------------------	------------	-------

**11,093,212**

**PASIVOS ESTIMADOS**

Litigios y demandas	2,152,272,342	(N16)
---------------------	---------------	-------

**2,152,272,342**

**TOTAL PASIVO**

**101,676,400,880**

**PATRIMONIO**

**120,908,768,054**

**CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO**

Capital Autorizado	7,000,000,000	(N17)
Capital por Suscribir	- 3,280,000,000	(N17)

**3,720,000,000**

**2,311,901,009**

**RESERVAS**

Reserva Legal Anterior	2,311,901,009	(N17)
Reserva Actual	-	

**RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

Utilidad Ejercicios Anteriores	108,390,273,032	(N17)
--------------------------------	-----------------	-------

**108,390,273,032**

**RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Utilidad del Ejercicio	6,486,594,012	
------------------------	---------------	--

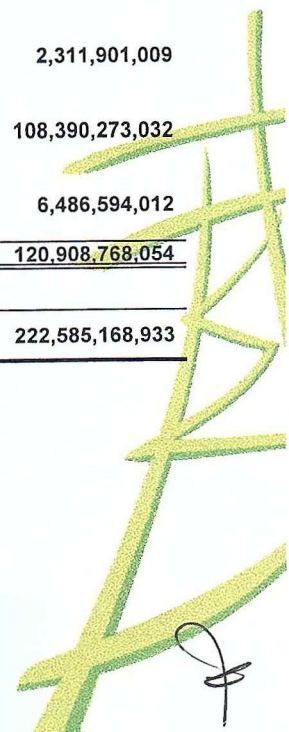
**6,486,594,012**

**TOTAL PATRIMONIO**

**120,908,768,054**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**222,585,168,933**







**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.**

Nit. 822.004.680-9


Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

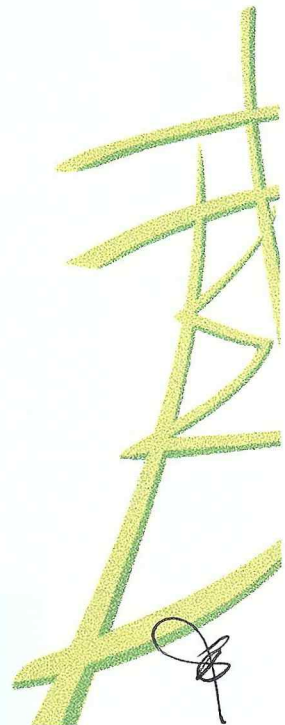
**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP  
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL  
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014  
A 30 DE JUNIO DE 2023**

<b>CUENTAS DE ORDEN</b>			
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>			
<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>			<b>2,058,716,565</b>
Obligaciones Fiscales	2,058,716,565	(N26)	
<b>Deudoras de Contra ( CR)</b>			<b>(2,058,716,565)</b>
Obligaciones Fiscales	-2,058,716,565	(N26)	
<b>Responsabilidades Contingentes</b>			<b>2,634,738,017</b>
Litigios y Mecanismo Alternativos De Solución Civil	2,634,738,017	(N26)	
<b>Acreedoras de control</b>			<b>119,745,220,588</b>
Alumbrado Público, litigios	119,745,220,588	(N26)	
<b>Acreedoras por contra (DB)</b>			<b>(122,379,958,605)</b>
Alumbrado Público , litigios	-122,379,958,605	(N26)	

  
**DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS**  
Gerente

  
**LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO**  
Contadora Pública T.P 189571-T

  
**RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ**  
Revisor Fiscal T.P. 65754-T  
(Adjunto Informe)





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

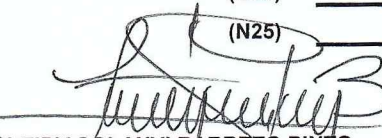
Nit. 822.004.680-9

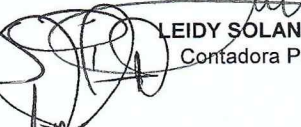
Dirección: Calle 8 # 23-56  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

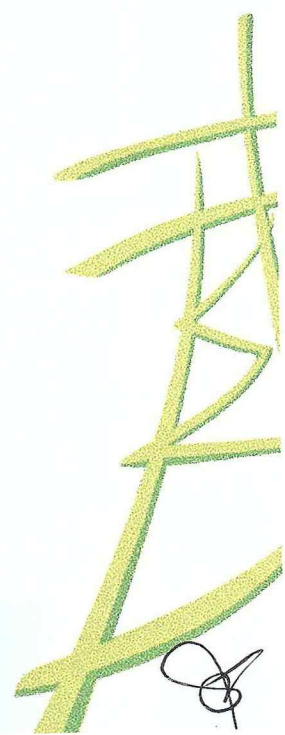
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL  
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014  
DE 01 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2023

		\$
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>35,109,910,858</b>
Venta de servicios	28,490,430,054	(N18)
Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-710,302,191	(N18)
Ingresos por Actividades Ordinarias	501,793,857	(N18)
Proyectos y Contratos de Obra	6,827,989,138	(N18)
<b>COSTOS DE COMERCIALIZACION Y OPERACIÓN</b>		<b>23,590,752,973</b>
Costo de ventas de servicios	23,590,752,973	(N19)
Proyectos y contratos de obra	-	(N19)
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>11,519,157,885</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>5,268,333,880</b>
De Administración	5,268,333,880	(N20)
<b>DETERIORO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION Y PROVISIONES</b>		<b>141,569,339</b>
Deterioro de Cuentas por Cobrar	-	(N21)
Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	89,995,398	(N21)
Amortizaciones Intangibles	51,573,941	(N21)
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>6,109,254,666</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>474,459,110</b>
Financieros	458,540,083	(N23)
Otros Ingresos Ordinarios	15,919,027	(N23)
<b>OTROS GASTOS</b>		<b>97,119,764</b>
Financieros	53,278,186	(N24)
Otros Gastos Diversos	43,841,577	(N24)
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTOS</b>		<b>6,486,594,012</b>
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>6,486,594,012</b>

  
DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS  
Gerente

  
LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO  
Contadora Publica T.P 189571-T

  
RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ  
Revisor Fiscal T.P. 65754-T  
(Adjunto Informe)







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

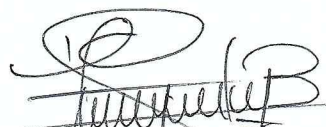
Nit. 822.004.680-9


Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

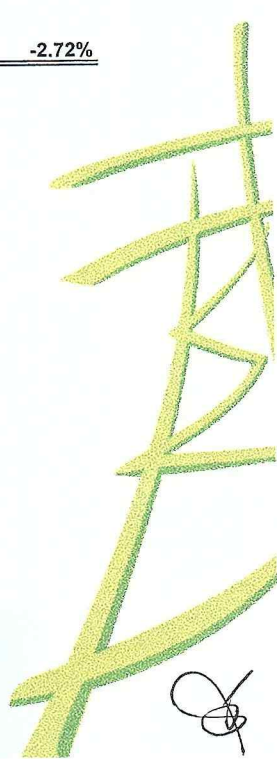
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL COMPARATIVO  
DE 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023 y 2022  
Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

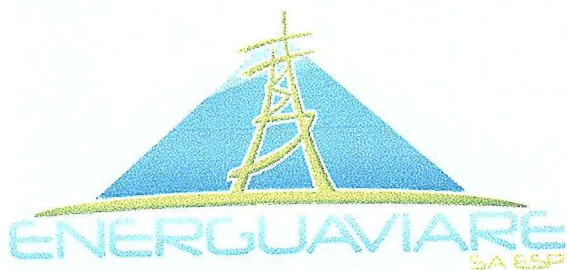
	NOTA	jun.-23	jun.-22	Variacion	
				Absoluta	Relativa %
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>(N18)</b>	<b>35,109,910,858</b>	<b>35,109,583,725</b>	<b>327,133</b>	<b>0.00%</b>
Venta de servicios	(N18)	28,490,430,054	32,628,725,021	-4,138,294,967	-13%
Devoluciones, rebajas y Descuentos	(N18)	-710,302,191	-930,723,436	220,421,245	-24%
Ingresos por Actividades Ordinarias	(N18)	501,793,857	229,162,240	272,631,617	119%
Proyectos y Contratos de Obra	(N18)	6,827,989,137.82	3,182,419,899	3,645,569,239	115%
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>(N19)</b>	<b>23,590,752,973</b>	<b>22,381,691,810</b>	<b>1,209,061,163</b>	<b>5.40%</b>
Costo de ventas de servicios	(N19)	23,590,752,973	22,381,691,810	1,209,061,163	5.40%
Proyectos y contratos de obra	(N19)	-	-	-	-
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>11,519,157,885</b>	<b>12,727,891,915</b>	<b>-1,208,734,030</b>	<b>-9%</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>(N20)</b>	<b>5,409,903,219</b>	<b>6,426,841,592</b>	<b>-1,016,938,373</b>	<b>-15.82%</b>
De administración	(N20)	5,268,333,880	6,121,152,866	-852,818,986	-13.93%
Depreciacion provision, agotamiento,	(N21)	141,569,339	305,688,726	-164,119,387	-53.69%
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>(N22)</b>	<b>6,109,254,666</b>	<b>6,301,050,323</b>	<b>-191,795,657</b>	<b>-3.04%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>(N23)</b>	<b>474,459,110</b>	<b>413,610,411</b>	<b>60,848,699</b>	<b>15%</b>
Financieros	(N23)	458,540,083	22,148,291	436,391,793	1970%
Otros Ingresos Ordinarios	(N23)	15,919,027	215,622,755	-199,703,728	-93%
Reversion de las pérdidas por deterioro CxC		-	175,839,366	-175,839,366	-100%
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>(N24)</b>	<b>97,119,764</b>	<b>46,515,098</b>	<b>50,604,665</b>	<b>108.79%</b>
Financieros	(N24)	53,278,186	44,000,449	9,277,738	21.09%
Otros Gastos Diversos	(N24)	43,841,577	2,514,650	41,326,928	1643.45%
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>(N25)</b>	<b>6,486,594,012</b>	<b>6,668,145,636</b>	<b>-181,551,624</b>	<b>-2.72%</b>

  
DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS  
Gerente

  
LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO  
Contadora Publica T.P 189571-T

  
RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ  
Revisor Fiscal T.P. 65754-T  
( Adjunto Informe)





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO

PERÍODOS TERMINADOS 30/06/2023 Y 30/06/2022

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

ACTIVO	NOTA	jun.-23	jun.-22	Variacion	
				Absoluta	Relativa %
<b>CORRIENTE</b>		<b>118,618,144,542</b>	<b>82,255,814,513</b>	<b>36,362,330,029</b>	<b>44.2%</b>
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(N5)	8,795,291,724	15,037,850,952	(6,242,559,228)	-42%
Caja		-	-	-	-
Depositos en Instituciones Financieras	(N5)	7,596,263,587	13,799,336,457	(6,203,072,870)	-45%
Efectivo de Uso Restringido	(N5)	1,199,028,137	1,238,514,495	(39,486,359)	-3%
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>(N6)</b>	<b>39,279,304</b>	<b>39,279,304</b>	-	-
Acciones Ambientar S.A. ESP:		39,279,304	39,279,304	-	-
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>(N7)</b>	<b>10,704,836,193</b>	<b>4,496,758,708</b>	<b>6,208,077,485</b>	<b>138.06%</b>
Prestación de Servicios Públicos	(N7)	3,351,908,428	4,136,873,670	(784,965,242)	-18.97%
Sistema de transmisión Regional	(N7)	310,074,815	291,870,256	18,204,559	6.24%
Subsidios	(N7)	1,899,868,427	611,380,704	1,288,487,723	210.75%
Otros Cuentas por Cobrar	(N7)	9,506,159,318	3,924,731,368	5,581,427,950	142.21%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	(N7)	(4,363,174,795)	(4,468,097,291)	104,922,495	-2.35%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>(N9)</b>	<b>99,078,737,321</b>	<b>62,681,925,549</b>	<b>36,396,811,771</b>	<b>58.07%</b>
Bienes y servicios pagados por anticipado	(N9)	999,410,692	1,496,589,287	(497,178,594)	-33.22%
Avances y anticipos entregados	(N9)	55,786,028,113	39,300,603,645	16,485,424,468	41.95%
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones	(N9)	1,716,928,645	1,515,802,871	201,125,774	13.27%
Recursos entregados en administración	(N9)	36,199,574,912	17,005,596,972	19,193,977,940	112.87%
Depósitos entregados en garantía	(N9)	4,181,011,177	3,253,029,652	927,981,525	28.53%
Intangibles		222,717,319	327,336,073	(104,618,754)	-31.96%
Amortización acumulada de intangibles		(26,933,537)	(217,032,949)	190,099,412	-87.59%
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>103,967,024,391</b>	<b>96,610,310,160</b>	<b>7,356,714,231</b>	<b>7.61%</b>
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>4,686,774</b>	<b>16,339,974</b>	<b>(11,653,200)</b>	<b>0.71</b>
Otros Deudores	(N7)	4,686,774	16,339,974	(11,653,200)	0.71
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>(N10)</b>	<b>102,173,394,818</b>	<b>94,763,127,603</b>	<b>7,410,267,215</b>	<b>7.82%</b>
Propiedades, planta y equipo	(N10)	125,862,393,452	115,668,516,723	10,193,876,729	9%
Menos Depreciación	(N10)	(23,688,998,634)	(20,905,389,120)	(2,783,609,514)	13.32%
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>394,655,898</b>	<b>1,830,842,583</b>	<b>(190,057,980)</b>	<b>-10%</b>
Intangibles	(N09)	834,589,847	1,580,711,101	(746,121,254)	-47%
Amortización acumulada de intangibles	(N09)	(439,933,949)	(995,997,222)	556,063,273	-56%
<b>IMPUESTO DIFERIDO</b>		<b>1,394,286,901</b>	<b>1,246,128,705</b>	<b>148,158,197</b>	<b>12%</b>
Activo por impuesto diferido	(N11)	1,394,286,901	1,246,128,705	148,158,197	12%
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>222,585,168,933</b>	<b>178,866,124,673</b>	<b>43,719,044,260</b>	<b>24.44%</b>






**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.**

Nº. 822.004.680-9

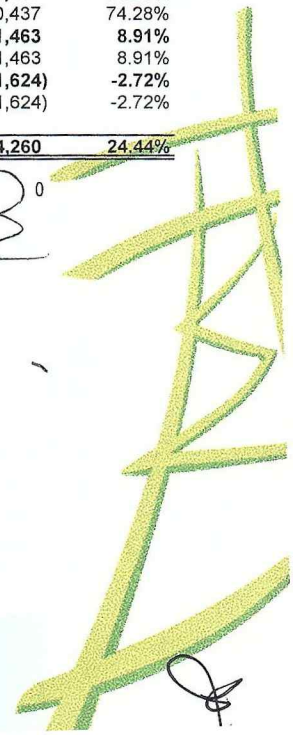
Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

<b>PASIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>					
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>99,513,035,325</b>	<b>65,054,399,652</b>	<b>34,458,635,673</b>	<b>52.97%</b>
Adquisición de bienes y servicio nacionales	(N12)	5,794,871,107	15,180,399,247	(9,385,528,140)	-61.83%
Recaudos a favor de terceros	(N12)	1,642,408,035	8,145,126,595	(6,502,718,560)	-79.84%
Descuentos de nomina	(N12)	596,259,293	2,089,119,627	(1,492,860,333)	-71.46%
Retención en la fuente e imppto de timbre	(N12)	15,872,329	80,728,305	(64,855,976)	-80.34%
Impuestos, contribuciones y tasas x pagar	(N12)	617,365,000	626,996,000	(9,631,000)	-1.54%
Impuesto al valor agregado "IVA"	(N12)	2,663,869,843	3,649,601,204	(985,731,361)	-27.01%
Otras cuentas por pagar	(N12)	61,251,000	27,617,000	33,634,000	121.79%
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	(N13)	197,845,606	561,210,517	(363,364,910)	-64.75%
Beneficios a empleados a corto plazo	(N13)	671,031,613	765,776,105	(94,744,492)	-12.37%
Beneficios por terminación del vinculo laboral	(N13)	-	-	-	-
<b>OTROS PASIVOS</b>	(N14)	93,047,132,605	49,108,224,300	43,938,908,306	89.47%
Recursos recibidos en administración	(N14)	83,468,744,810	45,052,007,979	38,416,736,832	85.27%
Depositos Recibidos en Garantia	(N14)	7,590,421,533	3,381,444,698	4,208,976,835	-
Ingresos recibidos por anticipado	(N14)	1,987,966,262	674,771,624	1,313,194,639	194.61%
		<b>2,163,365,554.80</b>	<b>2,573,087,244</b>	<b>(409,721,689)</b>	<b>-15.92%</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>	(N15)	11,093,212	527,225,006	(516,131,794)	-97.90%
Pasivos por impuestos diferidos	(N15)	11,093,212	527,225,006	(516,131,794)	-97.90%
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	(N16)	2,152,272,342	2,045,862,237	106,410,105	5.20%
Litigios y demandas	(N16)	2,152,272,342	2,045,862,237	106,410,105	5.20%
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>101,676,400,879.71</b>	<b>67,627,486,895</b>	<b>34,048,913,984</b>	<b>50.35%</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	(N17)	<b>120,908,768,054</b>	<b>111,238,637,778</b>	<b>9,670,130,276</b>	<b>8.69%</b>
<b>CAPITAL SUCRITO Y PAGADO</b>	(N17)	3,720,000,000	3,720,000,000	-	-
Capital Suscrito y Pagado	(N17)	3,720,000,000	3,720,000,000	-	-
<b>RESERVAS</b>	(N17)	2,311,901,009	1,326,580,572	985,320,437	74.28%
Reservas	(N17)	2,311,901,009	1,326,580,572	985,320,437	74.28%
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	(N17)	108,390,273,032	99,523,911,570	8,866,361,463	8.91%
Utilidad Ejercicios Anteriores	(N17)	108,390,273,032	99,523,911,570	8,866,361,463	8.91%
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	(N17)	6,486,594,012	6,668,145,636	(181,551,624)	-2.72%
Utilidad del Ejercicio	(N17)	6,486,594,012	6,668,145,636	(181,551,624)	-2.72%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>222,585,168,933.22</b>	<b>178,866,124,673</b>	<b>43,719,044,260</b>	<b>24.44%</b>

  
**DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS**  
Gerente

  
**RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ**  
Revisor Fiscal T.P. 65754-T  
(Adjunto Informe)

  
**LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO**  
Contadora Publica T.P. 189571-T





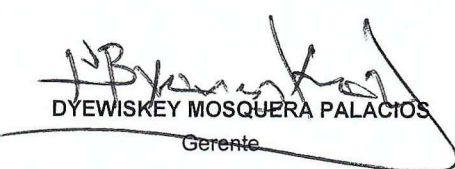
EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.


Nit. 822.004.680-9


Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP  
ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS  
COMPORTAMIENTO ACCIONARIO  
2023

VALOR NOMINAL DE LA ACCION	\$ 100,000
PATRIMONIO AL 30 DE JUNIO DE 2023	\$ 120,908,768,054
NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION	37,200
VALOR INTRINSECO DE LA ACCION A 30 DE JUNIO DE 2023	\$3,250,235.70
RENDIMIENTO ACCIONARIO A 30 DE JUNIO DE 2023	3150.24%
SUPERAVIT A 30 DE JUNIO DE 2023	\$ 6,486,594,012

  
DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS  
Gerente

  
LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO  
Contadora Pública T.P. 189571-T

  
RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ  
Revisor Fiscal T.P. 65754-T  
(Adjunto informe)





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

## EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JUNIO 30 DE 2023

#### NOTA- 1 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

**REGIMEN LEGAL:** La Empresa de energía eléctrica del Departamento del Guaviare ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. creada mediante escritura pública N° 848 del 30 de agosto de 2001, otorgada en la notaría única del círculo de San José del Guaviare e inscrita en la cámara de comercio el 10 de septiembre de 2001 bajo el número 280, libro IX. Constituida como empresa de acuerdo con las atribuciones constitucionales y legales, en especial lo contemplado en la Ley 142 de 1994 que reglamenta la prestación de los servicios públicos domiciliarios y la ley 143 de 1994 que establece el régimen para la interconexión, transmisión y comercialización de electricidad en el territorio nacional.

**NATURALEZA:** ENERGUAVIARE S.A. E.S.P Es una empresa de servicios públicos domiciliarios mixta, cuyo capital la Nación las entidades territoriales, o las entidades descentralizadas de aquella o éstas tienen aportes iguales o superiores al 50%.

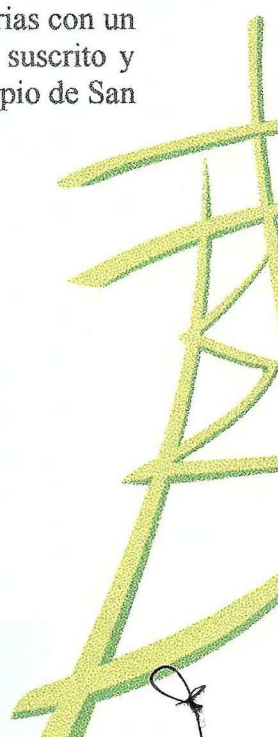
**OBJETO SOCIAL:** El objeto social lo constituye la prestación del servicio de energía eléctrica en el Departamento del Guaviare y área de influencia para lo cual podrá desarrollar las actividades previstas en las leyes 142 y 143 de 1994, se encuentra dentro de los criterios establecidos por el Ministerio de Minas y Energía, dentro de su actividad Energuaviare S.A. E.SP. Velará por la protección del Medio ambiente.

**CAPITAL:** ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. Es una empresa legalmente constituida como sociedad anónima, cuyo capital autorizado está compuesto por 7.000 acciones ordinarias con un valor nominal de \$100,000. o cada una, de las cuales 3.720 corresponden a capital suscrito y pagado, el 92,10% son propiedad del Departamento del Guaviare, el 5,90% del Municipio de San José del Guaviare y el restante 2.00% pertenece a accionistas particulares.

#### NOTA- 2 DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN

La dirección y administración de la Empresa están a cargo de:

- ✓ La Asamblea General de Accionistas
- ✓ La Junta Directiva
- ✓ Gerente General







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

Dentro de sus propios términos la dirección, administración y fiscalización estarán a cargo de la Junta Directiva integrada por cinco (5) miembros principales con sus respectivos suplentes.

El manejo de sus operaciones se efectúa principalmente por decisiones de la Junta Directiva.

La parte Operacional, Administrativa y Financiera son dirigidas por el Gerente quien a su vez es el representante legal, elegido por la Junta directiva para un periodo de dos (2) años y podrá ser reelegido o removido libremente antes del vencimiento de su periodo.

**LIQUIDACION:** Cuando por voluntad de la administración, por configurarse una causal de disolución prevista en los estatutos y lo establecido en la ley 142 de 1994, código de comercio o por la decisión de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios.

### **NOTA- 3 BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Las bases para la preparación de los estados financieros deben presentarse a la Asamblea General de Accionistas para su aprobación.

- a) Presentación anual de los estados financieros básicos.
- b) Reportar información de estados financieros a los órganos de control en las fechas establecidas.
- c) Suministrar información financiera a los usuarios que lo requieran.
- d) De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por Energuaviare S.A. E.S.P es el peso colombiano.
- e) Clasificación de activos y pasivos:

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos y pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables en un plazo no mayor a un año y más allá de este tiempo, en no corrientes.

### **NOTA 4- POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, cuyo ámbito de aplicación incluye a las empresas de servicios públicos domiciliarios que su naturaleza jurídica corresponda a empresas oficiales, y a las mixtas en las que la participación del estado de manera directa o indirecta sea igual o superior al 50% del capital social, la empresa observe principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, establecidos en la normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación CGN, mediante la aplicación de los sistemas





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

de información como es el Plan de Contabilidad para entes prestadores de servicios y sistema unificado de costos y gastos.

**Registros:** Los registros y la contabilidad se llevan de acuerdo al principio de causación, es decir las operaciones, hechos y sucesos económicos se registran contablemente cuando las transacciones con terceros se han perfeccionado y en consecuencia la Empresa de Energía Eléctrica del Guaviare, adquiere derechos y/o asume obligaciones, independiente de la realización del pago.

**Inversiones:** Se contabilizan al costo y si su valor de mercado o su valor real estimado al cierre del ejercicio es menor se constituye una provisión con cargo a resultados; si por el contrario dicho valor es mayor, se registra una valorización que incrementa el superávit.

Provisión para protección de cartera de energía: Se determina por el método de provisión individual aplicando el 33% a las deudas con edad superior a 12 meses.

**Inventarios:** Se contabilizan al costo de adquisición, están representados por los materiales y suministros existentes para este caso en medidores.

**Propiedades, Planta y Equipo:** Se reconoce como propiedad, planta y equipo las erogaciones o compromisos realizados que representen bienes tangibles cuyos beneficios se obtendrán en el futuro mediante su uso y cuyo monto es cuantificable razonablemente.

Para la contabilización de los activos fijos, se debe tener en cuenta: la identificación de la naturaleza del bien, el hecho que lo origina (compra, venta, permuta, adición, o mejora, donación según sea el caso), características tributarias que regulen el hecho, los documentos adecuados que soportan la transacción y el instructivo de bienes de mínima cuantía emitida por la Contaduría General de la Nación.

Los activos fijos, se deben contabilizar teniendo como base soportes legales específicos que acrediten dicha propiedad y que amparen su procedencia y origen.

Las erogaciones que se realicen con posterioridad a la adquisición o puesta en marcha de activos se capitalizaran siempre y cuando se puedan demostrar que el valor de la actividad desarrollada por reparación, adición, mejora, entre otras, aumenta su vida útil, amplía su capacidad productiva y eficiencia operativa, mejora la calidad de los productos y servicios o permite una reducción significativa de los costos.

La actualización de las propiedades, planta y equipos debe hacerse con una periodicidad de tres (3) años a partir de la última actualización realizada y el registro debe quedar en el período contable respectivo. No obstante, si con anterioridad al cumplimiento de este plazo, el valor en libros de las propiedades, planta y equipo experimenta cambios significativos con respecto al costo de reposición, o el valor de realización, debe hacerse una nueva actualización, registrando su efecto en el período contable respectivo, excepto los bienes muebles cuyo costo histórico





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

individualmente considerado, sea inferior a treinta y cinco (35) salarios mínimos mensuales legales vigentes, ni de las propiedades, planta y equipo ubicados en zonas de alto riesgo.

**Obligaciones Laborales:** Se consolidan al final del ejercicio, de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

**Obligaciones Financieras:** Se contabilizan en el momento del desembolso a la entidad, se causan mensualmente los gastos financieros de acuerdo a la tasa establecida por la entidad financiera y la compañía, se contabilizan en corto plazo lo correspondiente a los pagos por capital por el periodo correspondiente y por el plazo el saldo.

**Depósitos Recibidos de Terceros:** Representan los valores recibidos de terceros para ejecución de convenios con entidades contables públicas del nivel Central, Departamental y Municipal.

**Ingresos Recibidos para Terceros:** Representa el valor de los recaudos según convenios con diferentes empresas (Ambientar y Rayco), y el recaudo del impuesto de alumbrado público según convenios con las alcaldías de cada Municipio.

**Reconocimiento de Ingresos, Gastos y Costos:** Los ingresos, costos y gastos, se contabilizan sobre la base de Causación, los costos y gastos se reconocen sobre la base de correlación con los ingresos que lo originen; ENERGUAVIARE cuenta con un sistema de costos ABC, para la distribución de acuerdo con las unidades de negocio que tiene la Empresa (Distribución, comercialización y otros negocios).

**Ingresos por Venta de Energía:** Los ingresos por venta de energía se contabilizan mensualmente con base en el valor facturado a los usuarios y a las diferentes empresas o entidades.

**Ajustes a Utilidades y Pérdidas de los Años Anteriores:** Se registran en esta cuenta aquellas transacciones que se reconocen en la vigencia o periodo contable, pero corresponden a periodos anteriores, en los cuales no se reconocieron.

**Sistema Contable para el registro de las operaciones:** El sistema oficial en la empresa para el registro de las operaciones contables es el software Administrativo Contable y Presupuestal PIMISYS, y el software SIEC en el área comercial, lo cual cuenta con los derechos de autor legalmente registrados. Actualmente la empresa no cuenta con soporte técnico del software Pimisys.







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

## NOTAS ESPECÍFICAS

### NOTA 5- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO \$ 8.795.291.724

La empresa Energuaviare S.A. E.S.P cuenta con 30 cuentas bancarias, de las cuales 7 son cuentas corrientes y 23 son cuentas de ahorros, las condiciones de manejo de las cuentas se efectúan con firmas alternas del señor Gerente y Tesorera, estas cuentas se encuentran debidamente conciliadas a Junio 30 de 2023 y presentan los siguientes saldos:

CUENTA CORRIENTE BANCARIA	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VARIACIÓN
B/P 110-054-02288-4 RECURSOS PROPIOS	233,227,675	146,455,218	86,772,457
B/A 8303-000142-0	20,893,059	8,642,470	12,250,589
B/C 828-698349-79 RECURSOS PROPIOS	36,554,284	428,569,934	(392,015,650)
<b>SUB-TOTAL CUENTAS CORRIENTES</b>	<b>290,675,017</b>	<b>583,667,621</b>	<b>(292,992,604)</b>

CUENTAS DE AHORRO BANCARIAS	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VARIACIÓN
B/P 220-054-72101-4 RECURSOS PROPIOS	482,902,418	2,068,769,299	(1,585,866,881)
B/B N°200-03788-5 ENERGUAVIARE-RECAUDOS	99,627,356	89,151,424	10,475,932
B/C N°828-878991-31 FONDO REPOSICION DE ACTIVOS BANCOLOMBIA	56,822,911	56,709,381	113,530
B/BBVA 846005825 RECURSOS PROPIOS - ENERGUAVIARE	2,370,933,525	6,077,344,488	(3,706,410,963)
B/BBVA 200023893 SISTEMA DE TRANSMISIÓN REGIONAL STR -ENERGUAVIARE	1,568,083,857	1,858,516,708	(290,432,852)
B/BBVA 001308460200051258 SUBSIDIOS MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA	2,157,896,685	2,757,375,974	(599,479,289)
B/BBVA 00130846000200052959 RECURSOS PROPIOS ENERGUAVIARE	458,525,781	307,801,561	150,724,220
BANCO AGRARIO RECURSOS PROPIOS ENERGUAVIARE 483033010398	110,796,038	-	110,796,038
<b>SUB -TOTAL CUENTAS DE AHORROS</b>	<b>7,305,588,570</b>	<b>13,215,668,835</b>	<b>(5,910,080,265)</b>

<b>TOTAL CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORROS</b>	<b>7,596,263,587</b>	<b>13,799,336,457</b>	<b>(6,203,072,870)</b>
--	----------------------	-----------------------	------------------------





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

Las variaciones más relevantes que se tiene con las cuentas del efectivo equivalente al efectivo tenemos:

\*\*La cuenta del Banco Bancolombia N°828-698349-79 que corresponde a Recursos Propios y en la que se refleja el recaudo por concepto de energía, su variación del valor de \$-392,015,650.18, corresponde a que la misma ya no es una cuenta principal de recaudo para Energuaviare.

\*\* La cuenta del Banco Popular N°220-054-72101-4 que corresponde a Recursos Propios y en la que se refleja el recaudo por concepto de energía, su variación del valor de \$-1,585,866,881.47 disminuyó en el 2023 con respecto a la vigencia 2022, lo anterior debido a que la misma ya no una cuenta principal de recaudo para Energuaviare.

\*\* La cuenta del Banco BBVA N°200023893 denominada Sistema de Transmisión Regional STR, Esta cuenta corresponde al cobro a nombre de Energuaviare de los cargos por uso del Sistema de Transmisión Regional, causados mensualmente, según liquidación del agente XM, Compañía Expertos en Mercados. Su variación de \$-290,432,851.50 con respecto a la vigencia anterior se debe a los pagos que se realizan a las liquidaciones del STR garantías financieras, disminuyo en la vigencia 2023 con respecto al recaudo de 2022.

\*\* La cuenta del Banco BBVA N°846005825 que corresponde a Recursos Propios y en la que se refleja el recaudo por concepto de energía, su variación del valor de \$-3,706,410,962.92 disminuyó en el 2023 con respecto a la vigencia 2022, aun cuando esta es la cuenta principal de recaudo para Energuaviare S.A E.S.P, su variación es debido a que la mayoría de pagos de obligaciones se realizan por esta cuenta.

\*\* La cuenta del Banco BBVA N°001308460200051258 denominada Subsidios Ministerio de Minas y Energía, valores otorgados por el estado y los aportados por los usuarios de los estratos comerciales e industriales para financiar los subsidios de los estratos 1-2-3, de acuerdo con su variación de \$ -599,479,289.47, la disminución con respecto a la vigencia 2022 se debe a las obligaciones pagadas por Energuaviare S.A E.S.P por concepto de compra de energía.

De acuerdo con el nuevo marco normativo el efectivo de uso restringido es aquel que tiene ciertas limitaciones para su disponibilidad y porque tiene destinación específica, las cuales se detallan:

CUENTA CORRIENTE DE USO RESTRINGIDO	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VARIACIÓN
B/P 110-054-02441-9	6,162,817	6,162,817	0.00
B/P 110-054-02530-9 CONV 019 CALAMAR	106,757	106,757	0.00
B/P 110-054-02688-5 MANTTO. ALUMBRADO	18,357,098	18,357,098	0.00
B/P 110-054-02763-6 ENERGUAVIARE ALUMBRADO	10,026,825	10,026,825	0.00
<b>SUB-TOTAL CUENTA CORRIENTE DE USO RESTRINGIDO</b>	<b>34,653,498</b>	<b>34,653,498</b>	<b>0.00</b>







**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.**

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

CUENTA DE AHORROS DE USO RESTRINGIDO	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VARIACIÓN
B/P 220-054-21624-7 SUBSIDIOS PLANTAS SOLAR	216,804	216,782	22
B/P 220-054-22725-1 CONV 015 ELECT EL HOBO	1,344,190	1,342,846	1,343
B/P 220-054-23608-8 ZONAS NO INTERCONECTA	6,469,724	6,463,262	6,462
B/P 220-054-23666-6- ALUMB. PUBLICO SAN JOSE	72,024,358	449,567,385	(377,543,027)
B/P 220-054-23664-1 ALUMBRADO PUBLICO RETORNO	11,444,751	97,068,683	(85,623,932)
B/P 220-054-23665-8 ALUMBRADO PUBLICO CALAMAR	35,086,384	38,918,877	(3,832,493)
B/C 828-945013-12 CONVENIO ASOCIACION 641	37,403	37,385	18
B/C 828-945013-39 CONVENIO 004 EL RETORNO	2,143,011	2,141,941	1,069
B/C 828-979204-64 ACUERDO 001 OCAD	15,469,646	15,454,185	15,460
B/A 8303-300119-4 PLANTAS SOLARES UNIFAMILIAR	1,701,103	1,685,811	15,292
B/P 220-054-25359-6 RECAUDO ALUMBRADO PUBLICO CONCORDIA-ENERGUAVIARE	2,227,302	3,276,373	(1,049,072)
B/BBVA 0846000200052454 SISTEMA SOLAR FOTOVOLTAICO PUERTO RICO META FAZNI GGC 616-2020	470,737,368	253,963,327	216,774,041
B/BBVA 0846000200052447 SISTEMAS SOLARES FOTOVOLTAICOS EL RETORNO GUAVIARE FAZNI GGC 648-2020	59,065,599	105,654,063	(46,588,464)
B/BBVA 0846000200052439 SISTEMAS SOLARES FOTOVOLTAICAS CALAMAR GUAVIARE FAZNI GGC 590-2020	44,254,671	28,814,868	15,439,803
B/BBVA 0846000200052421 SISTEMA SOLAR FOTOVOLTAICO MAPIRIPÁN META FAZNI GGC 593-2020	442,152,326	199,255,209	242,897,117
<b>SUB-TOTAL CUENTA DE AHORROS USO RESTRINGIDO</b>	<b>1,164,374,639</b>	<b>1,203,860,997</b>	<b>(39,486,359)</b>
<b>TOTAL CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORROS DE USO RESTRINGIDO</b>	<b>1,199,028,137</b>	<b>1,238,514,495</b>	<b>(39,486,359)</b>

Las variaciones más relevantes que se tiene con las cuentas del efectivo de uso restringido tenemos que:

En el mes de septiembre de 2021 se dio apertura a las cuentas de ahorros de los proyectos del sistema solar Fotovoltaico de Puerto Rico Meta-FAZNI GGC 616-2020; Sistemas Solares Fotovoltaicos El Retorno Guaviare FAZNI GGC 648-2020; Sistemas Solares Fotovoltaicos El Retorno Guaviare FAZNI GGC 648-2020 y Sistema Solar Fotovoltaico Mapiripán Meta FAZNI GGC 593-2020, el cual se viene ejecutando dichos proyectos.







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

## NOTA 6- INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS

### PARTICIPATIVOS: \$39.279.304.

La Empresa adquirió 404 acciones según título valor No. 0194 a la empresa AMBIENTAR S.A. ESP, por un valor nominal de \$82.500 cada una, para un aporte total de treinta y tres millones trescientos treinta mil pesos legal. (\$33.330.000.00), las cuales reposan en la tesorería de la entidad.

De acuerdo con el nuevo marco normativo la empresa en la actualidad posee esta inversión que debe ser medida al costo, el cual tiene un valor de \$39.279.304 de los cuales \$33.330.000 corresponden al título valor de las 404 acciones y un valor de \$5.949.304 que corresponden a las valorizaciones del año 2014 y 2015 respectivamente.

A 31 de diciembre de 2022, la empresa Ambientar S. A, certificó los dividendos decretados vigencia 2020 por valor de \$21.002.937. Valor no gravado.

## NOTA 7- CUENTAS POR COBRAR \$10.704.836.193

### 7.1 SERVICIOS PÚBLICOS: \$ 3.351.908.428

Registra el saldo de la cartera a 30 de Junio de 2023, por concepto de servicio de energía, sistema de transmisión regional y subsidios.

PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	2023	2022	VARIACIÓN
CARTERA SAN JOSE	2,620,211,115	3,369,631,883	(749,420,768)
CARTERA CALAMAR	191,850,036	206,840,080	(14,990,044)
CARTERA RETORNO	431,748,635	479,083,123	(47,334,488)
CARTERA LIBERTAD	31,684,439	22,151,228	9,533,211
CARTERA CONCORDIA	53,268,194	50,398,851	2,869,343
CARTERA CAPRICHIO	23,146,009	8,768,505	14,377,504
<b>TOTAL</b>	<b>3,351,908,428</b>	<b>4,136,873,670</b>	<b>(784,965,242)</b>

Se presenta una variación significativa total de -784.965.242 entre la vigencia 2023 y 2022, disminución favorable para Energuaviare S.A E.S.P en las localidades de San José, Calamar y Retorno, lo anterior debido a las diferentes actividades realizadas para el recaudo de cartera, tales como cobros persuasivos y suspensión del servicio de energía a los usuarios con cartera, proceso





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

de la Subgerencia Comercial liderada por el área de cartera en conjunto con las coordinadoras de las localidades.

Adicionalmente, Se realizar la conciliación entre la cartera comercial y la cartera contable a cierre del cada mes de la empresa de energía eléctrica del departamento del Guaviare - ENERGUAVIARE SA-ESP., en donde se verifica cada uno de los reportes comerciales de ingreso y ventas de la cartera comercial con el fin de establecer si existen diferencias en los movimientos del software comercial SIEC y las afectaciones contables de software contable Pimisys en el cual se analiza:

- **Facturación Mensual:** Emisión de la facturación correspondiente al cobro del servicio de energía a los usuarios en el mes actual, correspondiente a la prestación de energía de anterior.
- **Recaudo por venta de servicios de energía:** Estos ingresos corresponden al recaudo en el mes actual del servicio de energía facturada en el mes actual (lectura actual y periodos atrasados), por los canales establecidos (cajeros de la empresa, convenio súper giros, cajas de ambientar y pagos electrónicos), para el pago de los recibos de energía a los usuarios.
- **Ajustes a la Facturación y/o cartera:** La empresa cuenta con dos procesos para realizar el ajuste a la cartera comercial, el cual al final de cada mes se entrega al área contable para su reconocimiento:

**Refacturados:** Corresponde a los ajustes que se le realizaron a la facturación emitida en el mes actual.

**Descuentos a Periodos Anteriores:** Corresponde a los ajustes realizados a la facturación emitida anterior al mes actual, aplicado en el mes actual.

## 7.2 SISTEMA DE TRANSMISIÓN REGIONAL \$310.074.815

Es un Sistema de transporte de energía eléctrica compuesto por los Activos de Conexión del OR al STN y el conjunto de líneas, equipos y subestaciones, con sus equipos asociados, que operan en el Nivel de Tensión 4.

Esta cuenta corresponde al cobro a nombre de Energuaviare de los cargos por uso del (STR) Sistema de Transmisión Regional, causados mensualmente, según liquidación del agente XM, Compañía Expertos en Mercados. A 30 de Junio de 2023 presenta saldo de \$310.074.815, discriminado así:

**Sistema De Transmisión Regional – STR.**







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

NOMBRE/RAZON SOCIAL	JUNIO 2023	JUNIO 2022
ASC INGENIERIA SOCIEDAD ANÓNIMA ESP.	708,584.00	-
DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORA DE ENERGIA ELECTRICA, S.A. E.S.P.	18,051,887.00	-
ELECTRIFICADORA DEL CARIBE S.A. E.P.S.	1,837,970.00	1,837,970.00
ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P.	4,847,150.48	4,847,150.00
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.	284,021,126.89	284,021,126.89
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL OCCIDENTE COLOMBIANO S.A.	178,560.00	-
EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS PUBLICOS ECOLOGICA S.A.S. E.S.P.	382,690.00	382,690.00
MESSER ENERGY SERVICES SAS ESP	8,633.00	-
VOLTAJE EMPRESARIAL S.A.S	38,214.00	-
EMPRESA DE ENERGIA DEL BAJO PUTUMAYO S.A. E.S.P.	-	780,996.00
UNERGY ENERGIA DIGITAL SAS ESP	-	323.00
<b>TOTAL</b>	<b>310,074,815.37</b>	<b>291,870,255.89</b>

### 7.3. MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA \$1.899.868.427

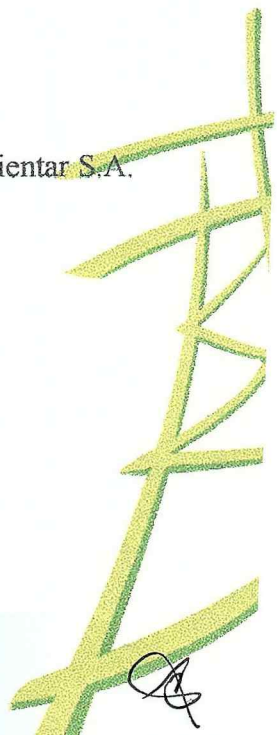
Corresponde a los valores otorgados por el estado y los aportados por los usuarios de los estratos comerciales e industriales para financiar los subsidios de los estratos 1-2-3.

Quedó en firme ante el Ministerio de Minas y Energía los subsidios y contribuciones de solidaridad otorgados en la vigencia 2020, según oficio N°2-2021-027548 del 28 de diciembre de 2021. El valor de \$1.899.868.427 corresponde al saldo adeudado por el Ministerio correspondiente al Segundo Trimestre del 2023 y se soportan con los cobros que envía trimestralmente la empresa al Ministerio de Minas y Energía.

### 7.4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR \$ 9.510.846.091.89

#### 7.4.1 Dividendos y Participaciones Por Cobrar

Se decretaron dividendos de las 404 acciones que se tiene con la empresa Ambiental S.A. de la vigencia 2020 y 2021 por valor de \$ 50,170,162.00.







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

**7.4.2. Responsabilidades Fiscales;** Está determinado principalmente por el registro del fallo de Responsabilidad Fiscal determinado por la Contraloría Departamental de Guaviare en contra de varios exempleados proceso 061 de 2008. Para el 2015 hubo una disminución por el ingreso de 10 títulos judiciales a la tesorería de la empresa Energuaviare S.A. E.S.P el cual fue consignado el día 25 de febrero de 2015 en la cuenta corriente del Banco Colombia N°828-698 349-79 por un valor de \$104.141.081 (Ciento Cuatro Millones Ciento Cuarenta y Un Mil Ochenta y Un Pesos Moneda Corriente), del señor Juan Carlos Osorio Pulgarín, de acuerdo con el proceso coactivo 007-2010. A 31 de diciembre de 2022 presenta saldo de \$1, 945,565.369.

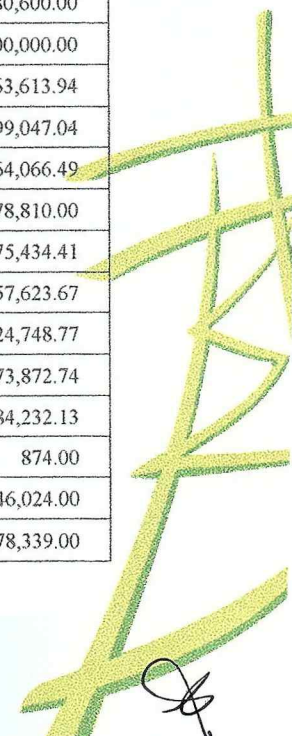
**7.4.2.1 Faltantes de Caja;** El valor de \$705.340 corresponde al faltante de caja de la localidad de San José del Guaviare, ajustado por refacturado al usuario 47706702 por Nota Contable N°120 de 30 de abril de 2023 por doble aplicación de pago.

**7.4.3 Otras Cuentas por Cobrar tenemos:**

- ✓ Cuentas por cobrar por incapacidad general a la Nueva EPS No.005559961 por valor de \$248.541
- ✓ Sobretasa, Retroactivo, recuperación, e Intereses, Artículo 313 L 1955/2019 por valor de \$184.067
- ✓ A continuación, se relaciona los otros deudores así:

**Otros Deudores**

NOMBRE/RAZON SOCIAL	JUNIO 2023
AMBIENTAR E.S.P. S.A.	121,939,799.28
ARROYAVE ROLDAN GLORIA PATRICIA	1,180,600.00
AVIZOR SEGURIDAD LTDA	56,000,000.00
AZTECA COMUNICACIONES COLOMBIA S A S	21,063,613.94
BBVA FIDUCIARIA	58,799,047.04
COMCEL S.A	3,364,066.49
EMPRESA DE ACUEDUTO Y ALCANTARILLADO DEL GUAVIARE	878,810.00
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.	34,675,434.41
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO RED DE SERVICIOS DE SALUD DE PRIME	757,623.67
ENERGIZANDO INGENIERIA Y CONSTRUCCION SAS	324,748.77
HERNANDEZ TELLEZ LUDY YAMILE	673,872.74
INGELCOR INGENIERIA S.A.S.	297,084,232.13
LEON ORTIZ JAVIER ANTONIO	874.00
LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ	2,246,024.00
MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA	6,870,178,339.00







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

MUNICIPIO DE CALAMAR	824.00
NUEVA EPS	4,264,300.00
PUNTORED TELECOMUNICACIONES GUAVIARE SAS ZOMAC	720.40
R Y M CAPACITACION LTDA	15,909.50
SANTAMARIA LUNA FERNANDO	2,440,750.03
TELECOMUNICACIONES QUE UNEN S.A.S ZOMAC	3,135,478.18
TIENDAS TECNOLOGICAS MEGARED S.A.S	1,090,025.78
TV CABLE COLOMBIA SAS	1,145,028.02
TVI DIGITAL	32,712,491.51
<b>TOTAL</b>	<b>7,513,972,612.89</b>

#### 7.5 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) \$-4,363,174,795

Las cuentas por cobrar serán objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de las condiciones crediticias del mismo. Para el efecto, se verificará si existen indicios de deterioro.

El valor por deterioro de servicio de energía es de \$-2,381,242,470 y el deterioro de otras cuentas por cobrar \$- 1,981,932,325 se realiza bajo el nuevo marco normativo Resolución 414.

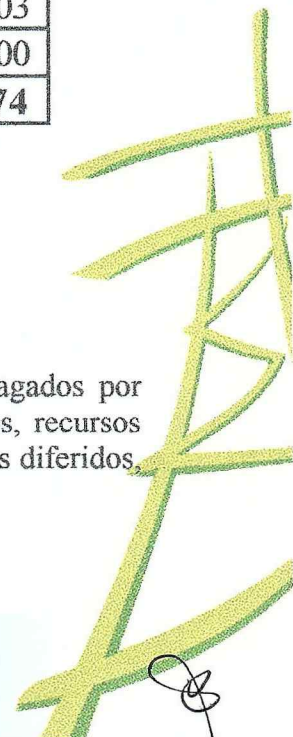
#### 7.6 OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTE \$4.686.774

A continuación, se relaciona los otros deudores no corrientes a 30 de Junio de 2023.

NOMBRE	VALOR
SANTAMARIA LUNA FERNANDO	\$ 2,440,750.03
LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ	\$ 2,246,024.00
<b>VALOR TOTAL</b>	<b>\$ 4,686,774</b>

#### NOTA 8- OTROS ACTIVOS \$108.867.680.121

Corresponde a otros activos que posee la empresa como son bienes y servicios pagados por anticipado, avances y anticipos entregados, anticipos o saldos a favor por impuestos, recursos entregados en administración, depósitos entregados en garantías, activos por impuestos diferidos, entre otros que se detallan a continuación:







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

OTROS ACTIVOS	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VARIACIACIÓN
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	999,410,692	1,496,589,287	(497,178,594)
Avances y Anticipos Entregados	55,786,028,113	39,300,603,645	16,485,424,468
Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	1,716,928,645	1,515,802,871	201,125,774
Recursos Entregados en Administración	36,199,574,912	17,005,596,972	19,193,977,940
Depósitos Entregados en Garantía	4,181,011,177	3,253,029,652	927,981,525
Intangibles	1,057,307,166	1,908,047,173	(850,740,008)
Amortización Acumulada de Intangibles	-466,867,486	-1,213,030,171	746,162,685
Activo por Impuesto Diferido	1,394,286,901	1,246,128,705	148,158,197
<b>TOTAL</b>	<b>100,867,680,121</b>	<b>64,512,768,133</b>	<b>36,354,911,988</b>

## 8.1 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Corresponde a pólizas de seguros contratadas por la empresa para proteger los activos, cubriendo principalmente daños y perjuicios materiales derivados del incumplimiento de contratos de interconexión eléctrica con las fiducias y vehículos automotores de la empresa, los cuales corresponden a 12 meses de amortización. Su saldo a 30 de Junio de 2023 es de \$999.410.692

## 8.2 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

A continuación, se relaciona los avances para viáticos y gastos de viaje, los anticipos por adquisición de bienes y servicios, anticipos de garantías del sistema de transmisión regional STR y otros avances y anticipos 2023 Vs. 2022:

### 8.2.1 Avance para viáticos y gastos de viaje

NOMBRE/RAZON SOCIAL	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VARIACIÓN
ARCE VALENCIA DIEGO LUIS	-	753,207	(753,207)
BARRETO SANCHEZ MIGUEL ANGEL	4,205,397	-	4,205,397
BLANDON SANCHEZ OMAR EDUARDO	417,559	2,923,300	(2,505,741)
CUBIDES VALLEJO CRISTIAN ANDREY	(179,669)	-	(179,669)
CARDENAS ROJAS NAYA JINETH	-	1,312,439	(1,312,439)





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

COY TORRES JOSE WILLIAM	-	516,226	(516,226)
GARCIA GONZALEZ DIEGO ALEJANDRO	1,090,019	-	1,090,019
HERRERA ALTAMAR LAURA CRISTINA	436,007	-	436,007
HINCAPIE RESTREPO HERNANDO ANTONIO	799,118	3,607,880	(2,808,762)
IGUARAN DAZA HERNAN DAVID	507,739	-	507,739
LOPEZ MENDEZ DILAN ANDRES	507,739	-	507,739
LOPEZ SANCHEZ MARLON YOHAN	-	1,212,450	(1,212,450)
MARTINEZ CALDERON AURA CONSTANZA	1,165,964	753,207	412,757
MAYO VASQUEZ SEBASTIAN MATEO	(218,004)	-	(218,004)
MONTERO ABELLO MARIBEL	-	1,572,591	(1,572,591)
MOSQUERA PALACIOS DYEWISKEY	-	5,990,574	(5,990,574)
MURCIA SANABRIA YEINER ALFREDO	1,962,036	1,126,632	835,404
NIÑO MOSQUERA BLANCA ISMENIA	309,491	-	309,491
PINZON CAMPOS YERSON	(218,004)	-	(218,004)
PIÑEROS HERNANDEZ JORGE ALBERTO	1,308,024	-	1,308,024
RINCON SALAZAR LUISA FERNANDA	-	283,363	(283,363)
RODRIGUEZ MONTENEGRO JOSE VICENTE	1,962,036	563,316	1,398,720
ROMERO PEREZ ALVIS ARLEY	-	251,069	(251,069)
VALENCIA ORTIZ WILMAR	872,016	563,316	308,700
VILLARREAL STELA MIGUEL ANGEL	3,846,990	-	3,846,990
VINASCO VASQUEZ JUAN MANUEL	1,315,936	-	1,315,936
<b>TOTAL</b>	<b>20,090,394</b>	<b>21,429,570</b>	<b>(1,339,176)</b>

### 8.2.2 Anticipo adquisición bienes y servicios

NOMBRE/RAZON SOCIAL	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VARIACIÓN
A & H INTERCONTROL LIMITADA	96,000,000.00	96,000,000	







**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.**

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

COMERCIAL INGEOELECTRICA SAS	149,000,000.00	149,000,000	-
COMERCIALIZADORA SOTINCOL LTDA	14,974,298.08	14,974,298	-
CONSULTORIA ESPECIALIZADA, DISEÑO, CONSTRUCCIÓN Y COMERCIALI	26,791,100.00	26,791,100	-
DESARROLLLO INGENIERIA MONTAJES Y CONSTRUCCIONES DIMCO S.A.S	48,000,000.00	48,000,000	-
EDGAR VILLAMIL HURTADO	32,999,972.00	-	32,999,972
FIGUEROA CORDOBA SEGUNDO TOBIAS	3,615,000.00	3,615,000	-
HERNANDEZ MEJIA RODRIGO	3,200,000.00	3,200,000	-
INGENIERIA INTERNACIONAL EN AUTOMATIZACION Y CONTROL IAC	4,947,400.00	4,947,400	-
RODRIGUEZ CHARA ILDER BRAY	52,500,000.00	-	52,500,000
UHY AUDITORES Y CONSULTORES S.A	16,182,000.00	16,182,000	-
UNION TEMPORAL ENERGIA POR GUAVIARE	103,200,000.00	103,200,000	-
UNION TEMPORAL TRANSFORMADORES C&S 2023	299,817,280.50	-	299,817,281
<b>TOTAL</b>	<b>851,227,051</b>	<b>465,909,798</b>	<b>385,317,253</b>

**8.2.3 Anticipo de garantías de STR y SDL**

NOMBRE/RAZON SOCIAL	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VARIACIÓN
CELSIA COLOMBIA S.A. E.S.P.	65,378,298.00	60,959,000.00	4,419,298.00
CENTRAL HIDROELECTRICA DE CALDAS S.A. E.S.P.	32,310,483.00	21,322,790.00	10,987,693.00
CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S A E S P	7,280,984.78	8,067,622.78	(786,638.00)
CENTRALES ELECTRICAS DEL NORTE DE SANTANDER S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS	25,492,187.00	28,471,929.00	(2,979,742.00)
COMPAÑÍA ENERGÉTICA DE OCCIDENTE S.A.S. E.S.P.	9,843,002.00	8,967,795.00	875,207.00
ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. ESP	33,867,926.00	29,757,004.00	4,110,922.00
ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S.A. ESP.	1,788,673.00	1,717,101.00	71,572.00
ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P.	12,166,127.00	13,062,800.00	(896,673.00)
ELECTRIFICADORA DEL META S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS	24,167,158.00	24,529,558.00	(362,400.00)
EMPRESA DE ENERGIA DE ARAUCA E.S.P.	2,012,505.00	2,101,134.00	(88,629.00)





**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.**

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA S.A. E.S.P.	29,861,599.00	26,572,397.00	3,289,202.00
EMPRESA DE ENERGIA DE CASANARE S.A. E.S.P.	5,161,429.00	4,024,339.00	1,137,090.00
EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A. E.S.P.	2,260,650.00	1,996,345.00	264,305.00
EMPRESA DE ENERGIA DEL PUTUMAYO S.A. E.S.P.	2,484,098.00	1,270,804.00	1,213,294.00
EMPRESA DE ENERGIA DEL BAJO PUTUMAYO S.A. E.S.P.	4,043,329.00	1,875,389.00	2,167,940.00
EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A. E.S.P.	2,787,587.00	2,724,707.00	62,880.00
EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACIFICO S.A. E.S.P.	5,400,325.00	5,158,245.00	242,080.00
EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E. E.S.P.	10,958,216.00	8,638,194.00	2,320,022.00
EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E.S.P.	91,490,105.00	88,324,372.00	3,165,733.00
ENEL COLOMBIA S.A. E.S.P.	103,848,252.00	96,782,081.00	7,066,171.00
<b>TOTAL</b>	<b>472,602,934</b>	<b>436,323,607</b>	<b>36,279,327</b>

**8.2.4 A continuación se relaciona otros avances y anticipos**

NOMBRE/RAZON SOCIAL	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VARIACIÓN
INGENIEROS CONSULTORES SAS (1)	32,426,686.00	-	32,426,686.00
CONSORCIO ENERGIA SOLAR 21 (2)	1,837,280,768.21	4,983,531,119.50	(3,146,250,351.29)
DINAMO DE COLOMBIA LTDA (3)	147,776,413.50	258,808,617.50	(111,032,204.00)
CONSORCIO INTER-RURAL (4)	149,990,095.00	149,990,095.00	0.00
CONSORCIO REDES (5)	3,275,591,958.00	3,275,591,958.00	0.00
CONSORCIO INTER SSFV 2021 (6)	1,044,800,466.50	1,044,800,466.50	0.00
CONSORCIO SOLAR 2021 (7)	13,727,923,662.44	19,440,178,358.71	(5,712,254,696.27)
CONSORCIO SOLARES (8)	3,299,399,974.00	3,299,399,974.00	0.00
CONSORCIO RENOVABLES VISTA HERMOSA (9)	1,641,377,442.50	2,845,451,476.00	(1,204,074,033.50)
CONSORCIO INTERVENTORIA TOLUVIEJO 2022 (10)	55,086,261.44	55,086,261.44	0.00
CONSORCIO TOLUVIEJO 2022 (11)	79,679,946.75	786,630,413	(706,950,466.50)
CONSORCIO SOLAR 2022 (12)	4,854,153,106.00	-	4,854,153,106.00
CONSORCIO LA SIERRA (13)	11,807,855,921.70	-	11,807,855,921.70
CONSORCIO SOLUVOLTAICOS INTERVENTORIA (14)	633,288,250.00	-	633,288,250.00
CONSORCIO ELECTRIFICACION (15)	8,751,359,888.00	-	8,751,359,888.00
CONSORCIO INTERELECTRIFICACION (16)	417,198,641.00	-	417,198,641.00
INGELCOR INGENIERIA S.A.S. (17)	891,278,643.37	-	891,278,643.37
PROINGES S.A.S. (18)	156,959,030.50	-	156,959,030.50
CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS (19)	615,425,472.46	-	615,425,472.46
CONSORCIO ALP SAN JOSE (20)	967,636,233.00	-	967,636,233.00
INGENIEROS CONSULTORES SAS (21)	55,618,874.35	-	55,618,874.35
JHONATAN RICARDO ROJAS SANDOVAL	-	13,097,874	(13,097,873.50)





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

COMERCIALIZADORA DE MATERIALES ELECTRICOS ILUMINAR SAS	-	42,605,712	(42,605,712.00)	
CONSORCIO SOLAR PUERTO CONCORDIA	-	2,068,471,178	(2,068,471,177.50)	
SANTA ANA CONSULTORES S.A.S	-	113,297,167	(113,297,167.00)	
<b>TOTAL</b>		<b>54,442,107,735</b>	<b>38,376,940,670</b>	<b>16,032,740,379</b>

(1) Anticipo 50% del total del contrato 337 DE 2023 - contrato de consultoría para la interventoría del proyecto: construcción de infraestructura eléctrica en batallones adscritos a la vigésima segunda brigada de selva, localizados en el municipio de san José del Guaviare y calamar Guaviare. Su saldo a 30 de Junio de 2023 es de por valor de \$ 32,426,686.00

(2) Anticipo del 50% que corresponde al contrato de obra 301 de 2021, para la ejecución del proyecto Implementación de sistemas fotovoltaicos en la zona rural del Municipio de Mapiripán, la amortización del anticipo ha sido de 63.132953%. A 30 de junio de 2023 su saldo es de \$1,837,280,768.21.

(3) Anticipo del 50% que corresponde al contrato de consultoría para la interventoría del proyecto Implementación del sistema fotovoltaico en la zona rural del Municipio de Mapiripán, su amortización del anticipo fue del 42.901278%. Su saldo a 30 de Junio de 2023 es de \$147.776.414.

(4) Reclasificación de las cuentas de anticipos de convenios según nota contable N°32-2022 por valor de \$149.990.095 que corresponde al anticipo del 50% del contrato de consultoría N°. 310 de 2021 para realizar la interventoría del proyecto construcción de redes de distribución de energía eléctrica rural, para las veredas del Municipio de Calamar y veredas del Municipio del Retorno, en el Departamento del Guaviare. Su saldo a 30 de junio de 2023 es de \$149,990,095.

(5) Reclasificación de las cuentas de anticipos de convenios según nota contable N°32-2022 por valor de \$3.275.591.958, que corresponde al anticipo del 50% del contrato de obra N°. 300 de 2021 para la ejecución del proyecto construcción de redes de distribución de energía eléctrica rural para las veredas del Municipio de Calamar y veredas del Municipio del Retorno, Departamento del Guaviare. A 30 de junio de 2023 su saldo es de \$3,275,591,958.

(6) Reclasificación de las cuentas de anticipos de convenios según nota contable N°32-2022 por valor de \$1.044.800.467 que corresponde al anticipo del 50% del contrato de consultoría 313 de 2021, para realizar la interventoría del proyecto construcción de soluciones de energía fotovoltaica para vivienda individual ubicada en zona rural de los Municipio de San José del Guaviare. A 30 de junio de 2023 su saldo es de \$1,044,800,467.





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

(7) Anticipo del 50% que corresponde al contrato de obra 311 de 2021, para la ejecución del proyecto construcción de soluciones de energía fotovoltaica para vivienda individual, ubicada en zona rural de los Municipios de San José del Guaviare, la amortización del anticipo ha sido del 29.3827566243578%. A 30 de junio de 2023 su saldo es de \$13,727,923,662

(8) Anticipo del 50% del contrato de obra N°302-2021 en la implementación de 350 plantas solares fotovoltaicas aisladas en la zona rural del Municipio de Vista Hermosa -Meta por valor de \$3.299.399.974. Su saldo a 30 de junio de 2023 es de \$3,299,399,974

(9) Anticipo del 50% que corresponde al contrato de obra N°315-2021 para la ejecución del proyecto construcción de sistemas fotovoltaicos en la zona rural del Municipio de Vista Hermosa- del departamento del Meta, la amortización del anticipo ha sido del 42.315747%. Su saldo a 30 de junio es de \$1,641,377,442.50.

(10) Anticipo del 50% del contrato de consultoría N°154-2022, en la ejecución del proyecto, instalación de sistemas de autogeneración eléctrica con tecnología solar fotovoltaica en viviendas rurales no interconectadas del Municipio de Tolviejo-Sucre por valor de \$55.086.261.

(11) Anticipo del 50% del contrato de obra N°153-2022, para la ejecución del proyecto, instalación de sistemas de autogeneración eléctrica con tecnología solar fotovoltaica en viviendas rurales no interconectadas del Municipio de Tolviejo-Sucre, , la amortización del anticipo ha sido del 89.871348%. A 30 de junio de 2023 su saldo es de \$79,679,946.75

(12) Anticipo del 50% del contrato de obra N°162-2022 del proyecto para la implementación de sistemas autónomos de generación de energía solar fotovoltaicas para la energización de la segunda etapa de viviendas en las zonas rurales no interconectadas del Municipio de Fundación por valor de \$4,854,153,106. Su saldo a 30 de junio de 2023 es de \$4,854,153,106.

(13) Se han realizado dos anticipos del 25% del contrato de obra N°161 -2022 para el suministro e instalación de sistemas de energía solar fotovoltaica individuales para familias dispersas en ZNI de los pueblos Kankuamo y Wiwa del Municipio de Valledupar. A 30 de junio de 2023 su saldo es de \$11.807.855.921.70.







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

(14) Anticipo del 50% del contrato de consultoría N°160-2022 en el suministro e instalación de sistemas de energía solar fotovoltaica individuales para familias dispersas en ZNI de los pueblos Kankuamo y Wiwa del Municipio de Valledupar. A 30 de junio de 2023 su saldo es de \$633.288.250.

(15) Anticipo del 50% del contrato de obra N°269 -2022 para la ejecución del proyecto construcción de redes eléctricas en media y baja tensión en 16 veredas del Municipio de San José y 33 veredas del Municipio del Retorno. A 30 de junio de 2023 su saldo es de \$ \$8.751.359.888.

(16) Anticipo del 50% del contrato de consultoría N°340 -2022 del acuerdo 07 del 29 de junio del 2022 en la ejecución del proyecto construcción de redes eléctricas en media y baja tensión en 16 veredas del Municipio de San José del Guaviare y 33 veredas del Municipio del Retorno. A 30 de junio de 2023 su saldo es de \$ \$417.198.641.

(17) Anticipo del 25% contrato de obra N°127-2023 Para la Ejecución del Proyecto: Instalación de Sistemas de Suministro Energético Fotovoltaico Individual En Hogares Rurales de 18 Comunidades del Resguardo Indígena de La Alta Guajira En Jurisdicción de los Municipios de Uribia Y Maicao, Departamento de la Guajira, la amortización del anticipo fue del 25%. A 30 de junio de 2023 su saldo es de \$891,278,643.37.

(18) Anticipo del 50% del contrato de consultoría N° 128-2023 del Acuerdo 61 del 2022, para la ejecución del proyecto Instalación de Sistemas de Suministro Energético Fotovoltaico Individual en Hogares Rurales de 18 Comunidades del Resguardo Indígena de La Alta Guajira En jurisdicción de los Municipio de Uribia Y Maicao, Departamento de la Guajira. A 30 de junio de 2023 su saldo es de \$156,959,030.50.

(19) Anticipo del 30% del total del contrato de obra No. 196 de 2023, IPSE 112 de 2023 - contrato de obra para implementar proyecto para la ampliación de la red de interconexión cabo de la vela – puerto Bolívar. A 30 de junio de 2023 su saldo es de \$615,425,472.46.

(20) Anticipo 50% del total del contrato 214 de 2023 -contrato de obra para la ejecución del proyecto modernización del sistema de alumbrado público tercera etapa en el municipio de san José del Guaviare. A 30 de junio de 2023 su saldo es de \$967,636,233.00







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

21) Anticipo 50% del total del contrato 274 2023 - contrato de consultoría para realizar las actividades de interventoría al proyecto BPIN: 2022950010057 modernización del sistema de alumbrado público tercera etapa en el municipio de san José del Guaviare departamento del Guaviare. A 30 de junio de 2023 su saldo es de \$ 55,618,874.35.

### 8.3 ANTICIPO O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2023	2022	VARIACIÓN
ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	845,879,000.00	-	845,879,000.00
RETENCIÓN EN LA FUENTE	145,017,479.74	193,002,289.61	(47,984,809.87)
IMP. INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	5,933,165.60	13,601,831.34	(7,668,665.74)
OTROS ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	720,099,000.00	1,309,198,749.99	(589,099,749.99)
<b>TOTAL</b>	<b>1,716,928,645.34</b>	<b>1,515,802,870.94</b>	<b>201,125,774.40</b>

(1). El anticipo de impuesto sobre la renta corresponde al valor de \$845.879.000 pagado a favor de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN de forma anticipada para el año gravable siguiente (2023) , según Declaración de Renta formato 110, con numero de formulario 1117605082124 presentado el 02 de mayo de 2023.

(2). La retención en la fuente corresponde a los valores retenidos a título de Energuaviare por conceptos de retenciones en sistema de transmisión regional, arrendamiento de la postería, facturación conjunta con la empresa Ambientar S.A, Retención en la fuente por rendimientos financieros que nos fue aplicada por la Fiduciaria Bogotá, el Banco BBVA Y XM compañía de

(3). Anticipos de retenciones practicadas a título de industria y comercio por concepto de venta de energía (Alcaldía Municipal San José, AES Colombia& CIA SA ESP, Ambientar S.A y Gobernación del Guaviare). Por valor de \$5.933.165.60.

(4). En otros anticipos por impuesto y contribuciones tenemos el valor de las Auto retenciones del 1.60% practicadas, en los conceptos de venta de servicios y otros ingresos como arrendamientos, por valor de \$148.899.000 . El pasado 24 de febrero de 2023, el Ministerio de Hacienda emitió el Decreto No. 261 de 2023 a través del cual sustituyó los artículos 1.2.4.10.12. y 1.2.6.8. del Decreto 1625 de 2016, modificando las Tarifas de Autorretención en la Fuente que allí se establecen y que serán aplicables a partir del 1 de marzo de 2023 con una tarifa del 2.20%, Auto retenciones practicadas a 30 de Junio de 2023 por valor 571.200.000





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

## 8.4 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN \$36.199.574.912

A continuación, se detalla los proyectos suscritos por Contratos, Acuerdos y Fiduciarias, los cuales se encuentran en ejecución así:

RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	2023	2022	VARIACIÓN
FIDUCIARIA ADMINISTRACION-CONTRATO FAER GGC91	110,836,111.43	110,836,111.43	-
CONVENIO FAER GGC 372 DE 2016 - DE 11 VEREDAS DEL MUNICIPIO DE PUERTO CONCORDIA Y 1 VEREDA DEL MUNICIPIO DE MAPIRIPÁN (CTA AHORROS 647-00008-2)	68,929,319.14	95,853,263.00	(26,923,943.86)
CONTRATO URIBIA FAZNI GGC No. 729 DE 2021	26,264,712,533.47	2,403,499,539.17	23,861,212,994.30
CONTRATO IPSE 143 DE 2021 - FOTOVOLTAICAS ARAUCA, CAQUETA, GUAVIARE Y VAUPES	9,348,204,074.26	14,395,401,058.14	(5,047,196,983.88)
ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE MAPIRIPÁN META.	110,662,249.00	-	110,662,249.00
ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - CONSTRUCCION DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE RETORNO	33,879,137.88	-	33,879,137.88
ACUERDO NO. 07 DEL 29/03/2022, CONSTRUCCIÓN DE REDES ELÉCTRICAS EN MEDIA Y BAJA TENSIÓN EN 16 VEREDAS DEL MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL GUAVIARE Y 33 VEREDAS DEL MUNICIPIO DE EL RETORNO.	125,000.00	-	125,000.00
CONTRATO IPSE 128-2022 SISFV PAIME - URIBIA	110,349,154.10	-	110,349,154.10
CONTRATO IPSE 128-2022 SISFV CAPACIT. URIBIA	24,651,635.00	-	24,651,635.00
CONTRATO IPSE 112-2023 MUNICIPIO URIBIA- GUAJIRA	78,843,885.54	-	78,843,885.54
PROYECTO BPIN 20222950010057 MODERNIZACIÓN ALUMBRADO PÚBLICO TERCERA ETAPA SAN JOSÉ DEL GUAVIARE	48,381,812.00	-	48,381,812.00
ACUERDO NO.53 DE 31/07/2021 - CONSTRUCCIÓN DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS EN ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE PTO CONCORDIA DEL META	-	7,000.00	(7,000.00)
<b>TOTAL</b>	<b>36,199,574,911.82</b>	<b>17,005,589,971.74</b>	<b>19,193,984,940.08</b>

### 8.4.1 Fiducia de Administración-FAER GGC91- 2013

Corresponde a los recursos dispuestos al encargo fiduciario FAER GGC091 de administración celebrado entre BBVA sociedad fiduciaria y la Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare, que son destinados para la ejecución del proyecto aprobado por el Ministerio de Minas y Energía, que tiene por objeto, mejorar la calidad y continuidad del servicio de energía en la construcción de redes eléctricas en las veredas La Vorágine: Santa







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

Bárbara, La Floresta, La Esmeralda, Buena Vista, Bajo Jordán, Jordán Alto, El Trueno, San Antonio, El Encanto y Caño bonito, las Acacias: la Dos mil, Simón Bolívar, Santa Helena, Unión Alta y Baja, en los municipios del Retorno y San José, contrato celebrado el día 12 de septiembre de 2013. Este contrato se dará por terminado una vez agotados los recursos mencionados en la cláusula cuarta del contrato, al 31 de marzo de 2020, el encargo fiduciario se encuentra activo y los rendimientos financieros generados en la cuenta 957-45066-1 son girados a la dirección del Tesoro Nacional. El contrato tendrá la duración necesaria para el cumplimiento del objeto. Su saldo a 30 de Junio de 2023 es de \$110.836.111

#### **8.4.2 Fiducia de Administración FAER GGC 372 -2016**

Corresponde a los recursos dispuestos en administración al encargo fiduciario FAER GGC372, suscrito con Fiduciaria de Occidente S.A. y la Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare, que son destinados para la ejecución del proyecto aprobado por el Ministerio de Minas y Energía que tiene por objeto la construcción y electrificación rural en media y baja tensión en 11 veredas del municipio de Puerto Concordia y 1 vereda del municipio de Mapiripán - Departamento del Meta, contrato firmado el 21 de diciembre de 2016, por valor de \$11.213.641.875. Presenta saldo a Junio 30 de 2023 de \$68.929.319.14.

#### **8.4.3 Contrato Uribia FAZNI GGC N°729-2021**

Mediante comunicado N°2-2021-022330, El Ministerio de Minas y Energía, comunica a la Empresa Energuaviare S.A. E.S.P la aprobación del proyecto FAZNI 729 La Uribia-Guajira, proyecto denominado "IMPLEMENTACION DEL SISTEMA INDIVIDUALES AUTÓNOMOS DE GENERACION DE ENERGIA CON TECNOLOGÍA SOLAR FOTOVOLTAICA PARA USUARIOS UBICADOS EN ZONAS NO INTERCONECTADAS EN EL MUNICIPIO DE URIBIA, CORREGIMIENTO DE NAZARETH, PUERTO ESTRELLA, SIAPANANA, PUERTO LÓPEZ, GUARERPA Y CASTILLETES, según Código BPIN 2021002440174.

Las Fuentes Aprobadas para este proyecto es el Departamento de la Guajira, con recursos del Sistema General de Regalías-Asignación para la Inversión Regional 60%, vigencia 2021-2022. Valor del proyecto \$57.121.173.279, recursos para la vigencia 2021 por valor de \$11.657.539.173 y para la vigencia 2022 de \$45.463.634.106. Su saldo a 30 de Junio de 2023 es de \$26,264,712,533

#### **8.4.4 Contrato IPSE 143 de 2021 - Fotovoltaicas Arauca, Caquetá, Guaviare y Vaupés.**

El Instituto de Planificación y Promoción de Soluciones Energéticas para las Zonas No Interconectadas-IPSE y la empresa de Energuaviare S.A. E.S.P, mediante comunicado







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

N°20211500020801 de fecha 5 de noviembre de 2021, manifiestan interés para la ejecución del proyecto. El 11 de noviembre de 2021 Energuaviare S.A. E.S.P, suscribió convenio Interadministrativo IPSE 143-2021 para la ejecución de 16 proyectos energéticos el cual se denomina “Proyectos de Implementación de soluciones individuales solares fotovoltaicas SISFV e implementación de proyectos energéticos sostenibles centralizados de tipo híbrido, y mejorar las Centrales de Generación en las comunidades rurales dispersas de la ZNI en los Departamentos de Arauca, Caquetá, Guaviare y Vaupés” por valor de \$59.883.792.796, ADICION Para el año 2021 por \$20.959.327.478.60 y para el año 2022 por valor de \$38.924.465.317.40. Su saldo a 30 de Junio de 2023 es de \$9,348,204,074.26.

#### 8.4.5 Contrato Interadministrativo N°128-2022 SISFV PAIME – URIBIA,

Suscrito entre el IPSE y ENERGUAVIARE S.A. E.S.P Implementación de las Soluciones Individuales Solares Fotovoltaicas SISFV en las Comunidades Rurales y dispersas de las ZNI del Municipio de PAIME en el Departamento de Cundinamarca y la Capacitación sobre el Uso Eficiente y Racional de Energía por valor de \$2.474.359.747, los recursos provienen del Ministerio de Minas y Energía del Fondo de Apoyo Financiero para la energización de las Zonas No Interconectadas.

Se registro el ingreso de los recursos del primer desembolso por valor de \$834.848.859 del proyecto SISFV previa entrega de la constitución del encargo fiduciario, cronograma, plan de trabajo, entrega de copia de la publicación de términos de referencia de los contratos de implementación, capacitación e interventoría, los cuales se han realizado los siguientes pagos anticipados del proyecto:

PROYECTO	TIPO CONTRATO	TERCERO	CONCEPTO	PAGOS
Contrato Interadministrativo N°128-2022 suscrito entre el IPSE y ENERGUAVIARE S.A	Instituto de Planificación y Promoción de Soluciones Energéticas para ZNI-IPSE	CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS	Anticipo del 44.93% del Contrato de Obra N°266-2022	602,856,055.54
Contrato Interadministrativo N°128-2022 suscrito entre el IPSE y ENERGUAVIARE S.A	Instituto de Planificación y Promoción de Soluciones Energéticas para ZNI-IPSE	SANTA ANA CONSULTORES	Pago Anticipado por el 45% del Contrato de Interventoría N°246-2022	43,040,519.00
			<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>\$645,896,574.54</b>





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

Se restituyó los impuestos de los siguientes contratos 266-2022 CV Ingeniería Electromecánica SAS; Contrato de Consultoría 348-2022 Consorcio Comunidad Wayuu y Contrato 246 Santa Ana Consultores por valor de \$ 78,603,130. A 30 de Junio de 2023 su saldo es de \$ 110,349,154.

#### 8.4.6 Contrato Interadministrativo N°128-2022 SISFV Capacitación Uribia

Se registro el ingreso de los recursos del primer desembolso por valor de \$309.570.030 del proyecto SISFV Capacitación Uribia, Se realizó el pago anticipado del 50% del contrato de consultoría N°348-2022 por valor de \$284.918.395. A 30 de Junio de 2023 su saldo es de \$ 24.651.635.

#### 8.4.5 Contrato IPSE 112-2023 Municipio Uribia- Guajira

Suscrito entre el IPSE y ENERGUAVIARE S.A. E.S.P, el día 06 de Marzo de 2023, cuyo alcance es: Suministro de energía eléctrica a 128 nuevos usuarios de la ZNI en las comunidades de Taruasaru, Iperrain, Mushalerrain y Lanshalia del Municipio de Uribia en el departamento de la Guajira mediante la interconexión a la red de MT de Puerto Bolívar – Cabo de la Vela, por valor total del contrato de \$2.314.231.192.

Se registro el ingreso de los recursos del primer desembolso por valor de \$694.269.358 del proyecto previa entrega de la constitución del encargo fiduciario, cronograma, plan de trabajo, entrega de copia de la publicación de términos de referencia de los contratos de implementación, capacitación e interventoría, de igual forma se realizó la restitución de impuestos OP 1394-2023 por valor de \$30.771.274. A 30 de Junio de 2023 su saldo es de \$ 78.843.885.54

Se ha realizado el siguiente pago anticipado del proyecto:

PROYECTO	TIPO DE CONTRATO	TERCERO	CONCEPTO	PAGO
CONTRATO IPSE 112-2023 MUNICIPIO URIBIA-GUAJIRA	INSTITUTO DE PLANEACION Y PROMOCION DE SOLUCIONES ENERGETICAS PARA ZNI-IPSE	CV INGENIERIA ELECTROMECANICA S.A.S	ANTICIPO DEL 30% DEL CONTRATO DE OBRA N°196-2023	584.654198.46





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

#### 8.4.6 Proyecto BPIN 20222950010057 Modernización Alumbrado Público Tercera etapa San José Del Guaviare

Mediante el Acto de Gerencia N° 193-2023 de fecha 20 de Febrero de 2023, se aprueba adición al presupuesto de ingresos y gastos al Sistema General de regalías (SGR) del capítulo independiente para la vigencia 2023, el proyecto de inversión identificado con código BIPIN 2022950010057 MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO TERCERA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL GUAVIARE DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE, por valor de \$ 2.088.791.558. . A 30 de Junio de 2023 su saldo es de \$ 48.381.812.

Se ha realizado los siguientes pago anticipado del proyecto:

CONTRATO	VALOR
ANTICIPO DEL 50% DEL TOTAL DEL CONTRATO 274 2023 - CONTRATO DE CONSULTORIA PARA REALIZAR LAS ACTIVIDADES DE INTERVENTORIA AL PROYECTO BPIN: 2022950010057 MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO TERCERA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSÉ	55,618,874.35
ANTICIPO DEL 50% DEL TOTAL DEL CONTRATO 214 DE 2023 -CONTRATO DE OBRA PARA LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO BPIN: 2022950010057 MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO TERCERA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL GUAVIARE DEPARTAMENTO DEL GUA	967,636,233.00
<b>TOTAL</b>	<b>1,023,255,107.35</b>

#### 8.5 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA \$4.181.011.177

DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VARIACIÓN
CUENTA CUSTODIA - TIES	2,228,513,099.92	1,467,910,588.92	760,602,511.00
GARANTIA SERVICIO ENERGIA	1,952,498,076.74	1,785,119,062.63	167,379,014.11
<b>TOTAL</b>	<b>4,181,011,176.66</b>	<b>3,253,029,651.55</b>	<b>927,981,525.11</b>





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

**8.5.1 Cuenta Custodia TIES;** Registra los depósitos entregados en garantía para el servicio de energía. La Compañía Expertos en Mercado XM, actúa como intermediario en el mercado, entre los agentes generadores, comercializadores y distribuidores, como es el caso de ENERGUAVIARE SA ESP, la cual es administrada por XM, de acuerdo con cada uno de los mercados que maneja ENERGUAVIARE SA ESP.

Se realizó conciliación de la cuenta durante el año 2022. Esta cuenta se encontraba pendiente por conciliar desde el año 2019 y por ello los saldos registrados contablemente no coincidían con el saldo en bancos; a la fecha los saldos coinciden y se maneja mes a mes los registros acordes a los movimientos de compra de energía.

**8.5.2 Garantía Servicio de Energía:** Corresponde a los pagos por anticipo del servicio de energía, los cuales se cancelan un mes antes de la prestación del servicio de energía eléctrica. La variación entre el año 2023 y 2022 corresponde a la ampliación de la cobertura en los diferentes municipios del Guaviare donde Energuaviare SA ESP presta sus servicios.

#### **NOTA 9- INTANGIBLES – ACTIVO CORRIENTE \$222.217.319**

Corresponde al reconocimiento en la adquisición de las licencias por parte de la empresa como son el software PIMISYS, Sistema Eléctrico SIEC, enlace óptico en el Municipio de Puerto Concordia, licencia de Software Isolucion, software para implementación del sistema de gestión de los eventos interrupción de tensión de cabecera -celda de control subestación San José, IP site conect, referencia HKVN 4029, licencia para los repetidores, conexión IP al sitio, acceso remoto y local del área de distribución, Gestión documental ventanilla única, Control Inventario. Su método de amortización aplicable es de línea recta, el método de amortización se aplica uniformemente en todos los periodos, a menos que se produzca un cambio en el patrón esperado de consumo de los beneficios económicos futuros incorporados en el activo, la vida útil del intangible en seguros es de un (1) año y para software diez (10) años. A continuación, se relacionada los intangibles a 30 de Junio de 2023 que corresponden al activo corriente por valor de \$222.217.319





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

Relación de Licencias Activo Corriente A 30 de Junio 2023

CANT.	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUIS.	VIDA UTIL	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS	VALOR DEL BIEN
								CORRIENTE
1	LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION SOLUCION	LICENCIAS	16/10/2014	7,200	51,400,000	22,887,389	28,712,611.10	1,285,000.00
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PMSYS	SOFTWARE	01/01/2016	3,650	243,000,000	182,150,137	60,849,862	11,983,561.64
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	3,650	232,000,000.00	162,336,438	69,663,562	11,441,095.88
1	LICENCIA DE SOFTWARE VITALIJO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	360	3,696,000.00	3,696,000.00	-	1,848,000.00
1	SOFTWARE COMPLEMENTO A PMSYS, CONTROL INVENTARIOS	SOFTWARE	04/07/2019	1,800	15,600,000.00	12,618,666.67	2,981,333.33	1,560,000.00
1	SOFTWARE WEB CON LICENCIA DE USO PARA LA ADMINISTRACION DE INFORMACION DEL PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL	SOFTWARE	18/09/2019	1,800	82,600,000.00	63,418,444	19,181,555.35	8,260,000.00
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7,200	35,700,000.00	5,588,042	30,111,958	892,500.00
1	CCT NEW GOBIERNO CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS ALL LICENCIA NUEVA (CCT NEW VIP GOBIERNO CREATIVE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO MULTIPLE PLATAFORMS MULTI LATIN AMERICAN LENGUAGES	LICENCIAS	17/03/2021	360	4,565,000.00	4,565,000.00	-	2,282,500.00
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	31/12/2022		199,381,177.95	-	199,381,177.95	99,690,588.98
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	SOFTWARE	31/12/2022		65,789,722.90	-	65,789,723	32,894,861.45
1	LICENCIA SOFTWARE PARA EL CALCULO TARIFARIO DE ENERGUAVIARE SA ESP	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	01/03/2022		89,950,000.00	-	89,950,000.00	44,975,000.00
55	LICENCIA GOOGLE WORKSPACE BUSSINES STARTER (SUSCRIPCIÓN 3 AÑOS) *CORREO ELECTRÓNICO EMPRESARIAL PERSONALIZADOS Y SEGURO. * ALMACENAMIENTO EN LA NUBE HASTA POR 30GB * VIDEOCONFERENCIAS HASTA 100 PARTICI CONTROLES SEGURIDAD Y ADMINISTRACIÓN CHAT DCS SHEETS - CUSTOMER FOR LIFE (CFL) STARTER YEARLY - TOOGLE BOX YEARLY SKU:11124 EMAIL DAMAGE CONTROL & POLICY ENFORCEMEN SERVICES	LICENCIAS	19/08/2022	1,080	33,625,265.00	9,807,368.25	23,817,896.75	5,604,210.83
TOTALES					1,057,307,166.85	466,867,486.99	590,439,678.64	222,717,318.79





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

### RELACION AMORTIZACION INTANGIBLES - ACTIVO CORRIENTE \$-26.933.537

A continuación, se relaciona las amortizaciones del activo corriente a 30 de Junio de 2023:

CANT.	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUIS.	VIDA UTIL	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS	VALOR AMORTIZACION
								CORRIENTE
1	LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION ISOLACION	LICENCIAS	16/10/2014	7,200	51,400,000	22,687,389	28,712,611.10	567,184.72
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMSYS	SOFTWARE	01/01/2016	3,650	243,000,000	182,150,137	60,849,862	8,982,746.48
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	3,650	282,000,000.00	162,336,438	69,663,562	8,005,632.58
1	LICENCIA DE SOFTWARE VALIDO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	360	3,696,000.00	3,696,000.00	-	-
1	SOFTWARE COMPLEMENTO A PIMSYS, CONTROL INVENTARIOS	SOFTWARE	04/07/2019	1,800	15,600,000.00	12,618,666.67	2,981,333.33	1,261,866.67
1	SOFTWARE WEB CON LICENCIA DE USO PARA LA ADMINISTRACION DE INFORMACION DEL PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL	SOFTWARE	16/09/2019	1,800	82,600,000.00	63,418,444	19,181,555.35	6,341,844.44
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7,200	95,700,000.00	5,588,042	30,111,958	139,701.06
1	CCT NEW GOBIERNO CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS ALL LICENCIA NUEVA (CCT NEW VIP GOBIERNO CREATIVE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO MULTIPLE PLATAFORMAS MULTI LATIN AMERICAN LANGUAGES	LICENCIAS	17/03/2021	360	4,565,000.00	4,565,000.00	-	-
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	31/12/2022		199,381,177.95	-	199,381,177.95	-
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	SOFTWARE	31/12/2022		65,789,722.90	-	65,789,723	-
1	LICENCIA SOFTWARE PARA EL CALCULO TARIFARIO DE ENERGUAVIARE SA ESP	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	01/03/2022		89,950,000.00	-	89,950,000.00	-
55	LICENCIA GOOGLE WORKSPACE BUSSINES STARTER (SUSCRIPCIÓN 3 AÑOS) *CORREO ELECTRÓNICO EMPRESARIAL PERSONALIZADOS Y SEGURO. * ALMACENAMIENTO EN LA NUBE HASTA POR 30GB * VIDEOCONFERENCIAS HASTA 100 PARTICI CONTROLES SEGURIDAD Y ADMINISTRACIÓN CHAT DCS SHEETS - CUSTOMER FOR LIFE (CFL) STARTER YEARLY - TOOGLE BOX YEARLY SKU:11124 EMAIL DAMAGE CONTROL & POLICY ENFORCEMEN SERVICES	LICENCIAS	19/08/2022	1,080	33,625,265.00	9,807,368.25	23,817,896.75	1,634,561.37
<b>TOTALES</b>					<b>1,057,307,165.85</b>	<b>466,867,485.99</b>	<b>590,439,678.64</b>	<b>26,933,537.33</b>





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

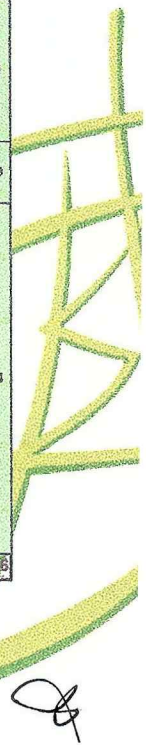
Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

**NOTA 9 – RELACION INTANGIBLES – ACTIVO NO CORRIENTE \$ 834.589.847**

Es el reconocimiento de la pérdida de valor que sufre el material o inmaterial debido a su utilización en el paso del tiempo. El valor de las amortizaciones intangibles del activo no corriente a 30 de Junio del 2023 es de \$-834.589.847

CANT.	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUIS.	VIDA UTIL	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS	VALOR DEL BIEN
								NO CORRIENTE
1	LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION ISOLUCION	LICENCIAS	16/10/2014	7,200	51,400,000	22,687,389	28,712,611.10	50,115,000
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO RMSYS	SOFTWARE	01/01/2016	3,650	243,000,000	182,150,137	60,849,862	231,016,438
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	3,650	232,000,000.00	182,336,438	69,663,562	220,558,904
1	LICENCIA DE SOFTWARE VITALICIO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO	LICENCIAS	29/08/2018	380	3,696,000.00	3,688,000.00	-	1,848,000
1	SOFTWARE COMPLEMENTO A RMSYS, CONTROL INVENTARIOS	SOFTWARE	04/07/2019	1,800	15,600,000.00	12,618,686.67	2,981,313.33	14,040,000
1	SOFTWARE WEB CON LICENCIA DE USO PARA LA ADMINISTRACION DE INFORMACION DEL PROCESO DE GESTION DOCUMENTAL	SOFTWARE	16/09/2019	1,800	82,600,000.00	63,418,444	19,181,555.35	74,940,000
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7,200	35,700,000.00	5,588,042	30,111,958	34,807,500
1	CCT NEW GOBIERNO CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS ALL LICENCIA NUEVA (CCT NEW VIP GOBIERNO CREATIVE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO MULTIPLE PLATAFORMS MULTI LATIN AMERICAN LENGUAGES	LICENCIAS	17/03/2021	360	4,565,000.00	4,565,000.00	-	2,282,500
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	31/12/2022		199,381,177.95	-	199,381,177.95	99,690,586
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	SOFTWARE	31/12/2022		65,789,722.90	-	65,789,723	32,894,881
1	LICENCIA SOFTWARE PARA EL CALCULO TARIFARIO DE ENERGUAVIARE SA ESP	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	01/03/2022		89,950,000.00	-	89,950,000.00	44,975,000
55	LICENCIA GOOGLE WORKSPACE BUSSINES STARTER (SUSCRIPCIÓN 3 AÑOS) *CORREO ELECTRÓNICO EMPRESARIAL PERSONALIZADOS Y SEGURO. * ALMACENAMIENTO EN LA NUBE HASTA POR 30GB * VIDEOCONFERENCIAS HASTA 100 PARTICI CONTROLES SEGURIDAD Y ADMINISTRACIÓN CHAT DCS SHEETS - CUSTOMER FOR LIFE (CFL) STARTER YEARLY - TOOGLE BOX YEARLY SKU:11124 EMAIL DAMAGE CONTROL & POLICY ENFORCEMEN SERVICES	LICENCIAS	18/08/2022	1,080	33,625,265.00	9,807,368.25	23,817,896.75	28,021,054
<b>TOTALES</b>					<b>1,067,307,165.85</b>	<b>466,667,485.99</b>	<b>590,439,678.64</b>	<b>834,589,847.96</b>







**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.**

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

**RELACION AMORTIZACION INTANGIBLES - ACTIVO NO CORRIENTE \$-439.933.949**

CANT.	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUS.	VIDA UTIL	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS	VALOR
								AMORTIZACION
1	LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION ISOLUCION	LICENCIAS	16/10/2014	7,200	51,400,000	22,687,389	28,712,611.10	22,120,204
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO FIMSYS	SOFTWARE	01/01/2016	3,650	243,000,000	182,150,137	60,849,862	173,167,391
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	3,650	232,000,000.00	162,338,438	69,663,562	154,330,806
1	LICENCIA DE SOFTWARE VITALICO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	360	3,696,000.00	3,696,000.00	-	3,696,000
1	SOFTWARE COMPLEMENTO A FIMSYS, CONTROL INVENTARIOS	SOFTWARE	04/07/2019	1,800	15,600,000.00	12,618,666.67	2,981,333.33	11,356,800
1	SOFTWARE WEB CON LICENCIA DE USO PARA LA ADMINISTRACION DE INFORMACION DEL PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL	SOFTWARE	16/09/2019	1,800	82,600,000.00	63,418,444	19,181,555.35	57,076,600
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7,200	35,700,000.00	5,588,042	30,111,958	5,448,341
1	CCT NEW GOBIERNO CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS ALL LICENCIA NUEVA (CCT NEW VIP GOBIERNO CREATIVE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO MULTIPLE PLATAFORMS MULTI LATIN AMERICAN LANGUAGES	LICENCIAS	17/03/2021	360	4,565,000.00	4,565,000.00	-	4,565,000
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	31/12/2022		199,381,177.95	-	199,381,177.95	-
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	SOFTWARE	31/12/2022		65,789,722.90	-	65,789,723	-
1	LICENCIA SOFTWARE PARA EL CALCULO TARIFARIO DE ENERGUAVIARE SA ESP	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	01/03/2022		89,950,000.00	-	89,950,000.00	-
55	LICENCIA GOOGLE WORKSPACE BUSSINES STARTER (SUSCRIPCIÓN 3 AÑOS) *CORREO ELECTRÓNICO EMPRESARIAL PERSONALIZADOS Y SEGURO. * ALMACENAMIENTO EN LA NUBE HASTA POR 30GB * VIDEOCONFERENCIAS HASTA 100 PARTICI CONTROLES SEGURIDAD Y ADMINISTRACIÓN CHAT DCS SHEETS - CUSTOMER FOR LIFE (CFL) STARTER YEARLY - TOOGLE BOX YEARLY SKU:11124 EMAIL DAMAGE CONTROL & POLICY ENFORCEMEN SERVICES	LICENCIAS	19/08/2022	1,080	33,625,265.00	9,807,388.25	23,817,896.75	8,172,807
<b>TOTALES</b>					<b>1,057,307,165.85</b>	<b>466,867,485.99</b>	<b>590,439,678.64</b>	<b>439,933,948.86</b>





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

## NOTA 10- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: \$102.173.394.818

Corresponde al total de la propiedad planta y equipo de la empresa que está compuesta por terrenos, construcciones en curso, bienes muebles en bodega, edificaciones, plantas, ductos y túneles, redes, líneas y cables, maquinaria y equipo, muebles, enseres y equipo oficina, equipo comunicación y computación, equipo de transporte y tracción.

El siguiente es un detalle de las propiedades planta y equipo a 30 de Junio de 2023:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2023	2022	VARIACIÓN
TERRENOS	2,334,809,200	2,334,809,200	-
CONSTRUCCIONES EN CURSO	13,422,011,836	9,637,211,359	3,784,800,477
BIENES MUEBLES EN BODEGA	4,965,533,049	765,257,360	4,200,275,688
EDIFICACIONES	1,988,227,336	2,002,495,574	(14,268,237)
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	17,942,867,995	17,942,867,995	-
REDES, LINEAS Y CABLES	78,740,191,909	78,740,191,909	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	3,696,227,339	1,525,500,726	2,170,726,613
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	504,555,430	519,367,815	(14,812,385)
EQUIPO COMUNICACIÓN Y COMPUTO	1,519,898,265	1,418,343,692	101,554,573
EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCIÓN	748,071,092	782,471,092	(34,400,000)
MENOS DEPRECIACION	-23,688,998,634	-20,905,389,120	(2,783,609,514)
<b>TOTAL</b>	<b>102,173,394,818</b>	<b>94,763,127,603</b>	<b>7,410,267,215</b>

### 10.1 Terrenos \$2,334,809,200

TERRENOS	2023	2022	VARIACIÓN
TERRENOS URBANOS	824,609,200	824,609,200	-
TERRENOS RURALES	485,400,000	485,400,000	-
TERRENOS DE PROPIEDAD DE TERCEROS	1,024,800,000	1,024,800,000	-
<b>TOTAL</b>	<b>2,334,809,200.00</b>	<b>2,334,809,200.00</b>	<b>-</b>





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

## 10.2 Construcciones en Curso \$13.422.011.836

CONSTRUCCIONES EN CURSO	2023	2022	VARIACIÓN
REDES, LINEAS Y CABLES	9,637,211,359	9,637,211,359	-
OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO (CONTRATO PLAN DE PERDIDAS Y MEDICIÓN DE LA CALIDAD DE LA POTENCIA ELECTRICA)	3,784,800,477	-	3,784,800,477
<b>TOTAL</b>	<b>13,422,011,836</b>	<b>9,637,213,381</b>	<b>3,784,800,477</b>

La variación del valor de \$3.784.800.477 corresponde al primer, segundo y tercer pago parcial inicial más la adición del 87.75610% Contrato de Obra N°202-2022 e Interventoría para la implementación del Plan de Pérdidas y Medición de la Calidad de la Potencia Eléctrica en cabecera de circuitos de nivel de tensión III y II.

## 10.3 Bienes Muebles en Bodega \$4,965.533.049

BIENES MUEBLES EN BODEGA	2023	2022	VARIACIÓN
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,740,704,706	500,402,018.28	1,240,302,688
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3,825,700	5,698,724.00	(1,873,024)
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	184,978,020	5,109,113.06	179,868,907
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	21,991,200	21,991,200.00	-
EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA HOTELERIA	684,600	-	684,600
OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	3,013,348,822	232,056,305.04	2,781,292,517
<b>TOTAL</b>	<b>4,965,533,049</b>	<b>765,257,360</b>	<b>4,200,275,688</b>

Registra el valor de los bienes adquiridos de las cuentas maquinaria y equipo, muebles enseres y equipo de oficina, equipo de comunicación y cómputo, equipo de transporte, tracción y elevación, equipo de comedor cocina, despensa hotelera y otros bienes muebles en bodega que posee la empresa que tienen la característica de permanentes y cuya finalidad es que sean utilizados en actividades de la administración en desarrollo de su objeto social. Su variación corresponde a las asignaciones o salidas de almacén para su producción y envío al costo o gasto de activos de menor cuantía. En otros bienes en bodega su variación corresponde a las entradas de almacén y





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

consumo del contrato de suministro de equipos, materiales y elementos necesarios para el desarrollo de las actividades misionales de la subgerencia de distribución de Energuaviare S.A. E.S.P.

#### 10.4 Edificaciones \$1.988.227.336

EDIFICACIONES	2023	2022	VARIACIÓN
EDIFICIOS Y CASAS	456,500,000	456,500,000	-
CASSETAS Y CAMPAMENTOS	179,573,424	179,573,424	-
EDIFICACIONES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACION	1,352,153,913	1,366,422,150	-14,268,237
<b>TOTAL</b>	<b>1,988,227,336</b>	<b>2,002,495,574</b>	<b>-14,268,237</b>

Su variación del 2023 y 2022 del valor de \$-14.268.237 corresponde a los registros contables de la depreciación bajo el nuevo marco normativo resolución 414 de la sede central de Energuaviare, bien, en comodato con la Gobernación del Guaviare, de la cuenta de edificaciones de uso permanente sin contraprestación en la Calle 8 número 23-55 Barrio Centro San José del Guaviare.

#### 10.5 Plantas Ductos y Túneles \$ 17,942.867.995

PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	2023	2022	VARIACIÓN
PLANTAS ELECTRICAS PEL POWER SYSTEM MODELO P1 SEI-DE 15 OTOR PERKINS GENERADOR WEG, PARA ZONAS NO INTERCONECTADAS-ENERGUAVIARE SA.ESP DE GENERACIÓN.	56,000,000	56,000,000	-
SUBESTACION RETORNO NIVEL DE TENSION II y III	4,539,306,923	4,539,306,923	-
SUBESTACION CALAMAR NIVEL DE TENSION II y III	3,374,500,328	3,374,500,328	-
SUBESTACION(PLAN D PERDIAS INVERSION)	20,000,000	20,000,000	-
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACION	9,953,060,744	9,953,060,744	-
<b>TOTAL</b>	<b>17,942,867,995</b>	<b>17,942,867,995</b>	<b>-</b>

En la cuenta contable 1645010101 denominada Plantas De Generación, registra saldo \$56.000.000, el cual corresponde a 3 plantas de generación ubicadas en ZNI, plantas que son de propiedad de Energuaviare y cada una tiene un costo de \$18.666.667

En la cuenta contable 1645120102 denominada Subestación Retorno Nivel De Tensión II Y III, registra saldo de \$ 4,539,306,923, que corresponde a Unidades Constructivas Subestación El Retorno, Guaviare –







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

<b>REDES, LINEAS Y CABLES</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>VARIACION</b>
Redes, Líneas y Cables -Circuitos	18,195,407,330	18,195,407,330	-
Redes Líneas y Cables -Línea 34.5 KVA Nivel Tensió	7,375,422,805	7,375,422,805	-
Redes Líneas y Cables- Transformadores Nivel I	14,956,743,368	14,956,743,368	-
Redes Líneas y Cables -Línea 115 Nivel Tensión IV	1,469,772,154	1,469,772,154	-
Redes Líneas y Cables de Uso Permanente Sin Cont	36,742,846,253	36,742,846,253	-
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 78,740,191,909</b>	<b>\$ 78,740,191,909</b>	<b>-</b>

A Continuación, se detalla las cuentas que conforman Redes, Líneas y Cables:

**Líneas y Cables de Conducción: \$41.997.345.656**

En la cuenta contable 1650090101 denominada Redes Líneas Y Cables – Circuito, registra un saldo de **\$18,195,407,330**, los cuales corresponden a las Subestaciones de San José por valor de \$11,687,469,606.36, Retorno \$ \$ 5,920,907,198.44 y Calamar \$ \$ 587,030,525.

En la cuenta contable 1650090102, denominada Redes Líneas Y Cables - Línea 34.5KV, registra un saldo por valor de \$ **7,375,422,805**, la cual obedece a (Línea 34.5 kV San José- Retorno Doble Circuito N3-N3 por **\$3,209,248,054** y el de la Línea 34.5kV San José-Calamar N3-N2 por valor de **\$4,166,174,751**).

En la cuenta contable 1650090103 denominada Redes Líneas Y Cables - Transformadores Nivel I, registra un saldo de **\$14.956.743.368**, el cual corresponde a los transformadores monofásicos de 5 KVA, 10 KVA, 15 KVA, 25 KVA, 37.5 KVA y trifásicos 15 KVA, 30 KVA, 45 KVA, 75 KVA, 112.5 KVA, 150 KVA, 225 KVA, 630 KVA.

En la cuenta contable 1650090104 denominada **REDES LINEAS Y CABLES - LINEA 115 NIVEL TENSION IV**, registra un saldo de **\$1,469,772,153**, el cual corresponde Al Proyecto De Construcción De Un Eje Nuevo De La Línea 115kv - Torre Línea 115kv- Recursos Energuaviare S.A E.S.P.

**Redes, líneas y Cables de Uso Permanente Sin Contraprestación: \$36.742.846.253**

La cuenta contable 1650120101 denominada Redes Líneas Y Cables De Uso Permanente Sin Contraprestación (SUBESTACION SAN JOSE), registra el saldo de la línea Granada San José Del Guaviare Nivel IV por valor de **\$36.742.846.253** **Línea 115 KVA**. Acta Unidades Constructivas de Activos, valores tomados para la contabilidad de Energuaviare S.A.E.S.P







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

Niveles De Tensión 3 Y 2 que consta de Bahía De Línea - Configuración Barra Sencilla - Tipo Encapsulada (Sf6), Bahía De Transformador - Configuración Barra Sencilla - Tipo Encapsulada (Sf6), Celda De Línea - Subestación Tipo Metalclad, Celda De Transformador O Acople - Subestación Tipo Metalclad, etc.

En la cuenta contable 1645120103 denominada Subestación Calamar Nivel De Tensión II Y III , registra saldo de \$ 3,374,500,328, que corresponde a Unidades Constructivas Subestación Calamar, Guaviare - Niveles De Tensión 3 Y 2 que consta de Bahía De Línea - Configuración Barra Sencilla -Tipo Convencional, Bahía De Transformador - Configuración Barra Sencilla - Tipo Convencional, Módulo De Barraje - Barra Sencilla - Tipo Convencional - Tipo 1 , Transformador Trifásico (Nltc) - Lado Alta Nivel 3 - Capacidad Final De 0.5 A 2.5 MVA, Unidad Terminal Remota, entre otros.

La cuenta contable 1645120201 denominada Subestación Plan De Perdidas (Instalación de macro medida en cabecera de circuitos), registra un saldo de \$20.000.000 equipo de macro medición requerida para ser instalado en la frontera comercial entre Energuaviare S.A. E.S.P. y Emsa en la Subestación Granada-Meta, lo cual permite la lectura de los medidores principal y respaldo de la frontera comercial.

La cuenta contable 1645160101 denominada, Plantas, Ductos Y Túneles De Uso Permanente Sin Contraprestación (Subestación San José), registra saldo de \$ 9,953,060,744, que corresponde a

Unidades Constructivas Subestación San José Del Guaviare - Niveles De Tensión 4, 3 Y 2, el cual se realizó la reclasificación por valor de \$9.917.060.743 correspondiente al valor de la subestación San José Nivel de Tensión II, III, IV, el 28 de febrero de 2017, reclasificación realizada de la cuenta contable 1640280102, denominada Edificación de uso permanente sin contraprestación a la cuenta contable 1645160101, denominada plantas, ductos y túneles de uso permanente sin contraprestación (Subestación San José) . Cabe anotar que el valor de la reclasificación está incluido un saldo de \$778,227,001.48 el cual corresponde a la Bahía De Línea- Configuración Barra Sencilla - Tipo Convencional, perteneciente a la línea 115 KV.

Se adquirió por valor de \$36.000.001 la tarjeta electrónica para continuidad del servicio, para el reconector System Cooper operado por Energuaviare S.A. E.S.P,

#### **10.6 Redes, Líneas y Cables \$ 78,740,191,909**

Corresponde al valor en libros de la línea 34.5 KV Nivel de Tensión III del corregimiento El Capricho, Transformadores Nivel I y circuitos que forman parte del sistema de Distribución Local y la Red y Línea 115.







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

### 10.7 Maquinaria y Equipo \$3.696.227.339

MAQUINARIA Y EQUIPO	2023	2022	VARIACIÓN
EQUIPO DE RECREACION Y EPORTE	-	8,000,000	(8,000,000)
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	363,031,377	334,693,609	28,337,768
EQUIPOS CENTROS DE CONTROL	788,575,002	788,575,002	-
EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	10,361,000	10,361,000	-
OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	2,534,259,960	383,871,115	2,150,388,845
<b>TOTAL</b>	<b>3,696,227,339</b>	<b>1,525,500,726</b>	<b>2,170,726,613</b>

Su variación corresponde a las asignaciones o salidas de almacén para su producción y envío al costo o gasto de activos en la vigencia 2023. Con la Nota Contable N°5-2023 se realizó el retiro de elementos de almacén según Acto de Gerencia 275-2023 por valor de \$39.610.575.

### 10.8 Muebles, Enseres y Equipo Oficina \$504,555,430

Corresponde al valor de los muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de la empresa, los cuales se ha realizado seguimiento con el área de almacén.

MUEBLES,ENSERES Y EQUIPO OFICINA	2023	2022	VARIACIÓN
MUEBLES Y ENSERES	319,742,336	325,439,290	(5,696,954)
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	184,813,094	193,928,525	(9,115,431)
<b>TOTAL</b>	<b>504,555,430</b>	<b>519,367,815</b>	<b>-14,812,385</b>

La variación de las cuentas Muebles y Enseres y Equipo de Oficina, se debe a las asignaciones o salidas de almacén para su producción y envío al costo o gasto de activos de menor cuantía y al registro de bajas de activos inservibles, según acto de gerencia 130 de abril 5 de 2022.

### 10.9 Equipo Comunicación y Computación \$ 1.519.898.265

Corresponde al valor de los equipos de comunicación y computación que posee la empresa como son: impresoras, computadores servidores, escáner etc.

EQUIPO COMUNICACION Y COMPUTACION	2023	2022	VARIACIÓN
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	497,485,758	506,715,241	(9,229,483)
EQUIPO COMPUTACION	1,022,412,507	911,628,451	110,784,056
<b>TOTAL</b>	<b>1,519,898,265</b>	<b>1,418,345,714</b>	<b>101,554,573</b>





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

La variación de las cuentas equipos de comunicación y equipo de cómputo, se debe a las asignaciones o salidas de almacén para su producción y envío al costo o gasto de activos de menor cuantía y al registro de bajas de activos inservibles, según Acto de Gerencia 130 de abril 5 de 2022 y Acto de Gerencia 275-2013.

#### 10.10 Equipo De Transporte y Tracción \$ 748.071.092

EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	2023	2022	VARIACIÓN
TERRESTRE	659,770,274	694,170,273.78	(34,400,000)
DE TRACCION	11,950,025	11,950,024.72	-
DE ELEVACION	76,350,793	76,350,793.31	-
<b>TOTAL</b>	<b>748,071,092</b>	<b>782,473,114</b>	<b>(34,400,000)</b>

La variación de la cuenta equipo de transporte y tracción, se debe al registro de bajas de activos inservibles, según Acto de Gerencia 130 de abril 5 de 2022 y ajuste a la nota contable N°271.

La empresa Energuaviare S.A. E.S.P, definió las siguientes vidas útiles de la propiedad planta y equipo, los cuales no hubo modificación en este primer trimestre del 2023.

DESCRIPCION DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA UTIL
TIPO	CONCEPTOS	Depreciación línea recta
MUEBLES	Maquinaria v Equipo	15 Años
	Equipos de Comunicación v Computación	5 Años
	Equipos de Transporte, traccion y elevación	10 Años
	Muebles, enseres y equipo de oficina	10 Años
	Herramientas v Accesorios	5 Años
INMUEBLES	Terrenos	N/A
	Construcciones y Edificaciones	50 Años
	Plantas, ductos y túneles	De acuerdo a lo señalado en la resolución 097 de 2008 de la Creg y las resoluciones que la modifiquen
	Redes, líneas y cables	De acuerdo a lo señalado en la resolución 097 de 2008 de la Creg y las resoluciones que la modifiquen





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

### 10.11 DEPRECIACION ACUMULADA (CR) \$-23.688.998.634

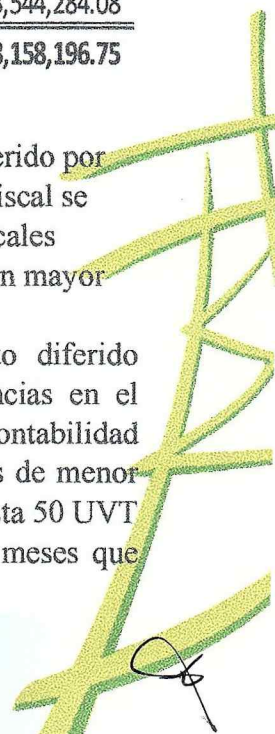
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	2023	2022	VARIACIÓN
EDIFICACIONES	(205,359,983)	(180,370,989)	(24,988,995)
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	(5,383,309,538)	(4,936,311,070)	(446,998,468)
REDES, LINEAS Y CABLES	(15,706,816,658)	(13,741,977,342)	(1,964,839,316)
MAQUINARIA Y EQUIPO	(468,714,737)	(351,248,933)	(117,465,804)
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(360,710,943)	(285,189,965)	(75,520,978)
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	(1,098,112,393)	(1,004,785,204)	(93,327,189)
EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	(465,974,383)	(405,505,617)	(60,468,766)
	<b>(23,688,998,634)</b>	<b>(20,905,389,120)</b>	<b>(2,783,609,514)</b>

Sus variaciones corresponden a la depreciación de planta y Equipo bajo la Resolución 414, entre los meses de abril a junio 2023. Según Acta de Gerencia N°275-2023 se dio de baja el valor de \$18,694,261 de maquinaria y equipo; Equipo de Comunicación y Computo \$4,965,907.65.

### NOTA 11- ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO \$ 1,394,286,901

ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	2023	2022	VARIACION
Cuentas por obrar	-	35,386,087.33	(35,386,087.33)
Propiedad Planta y Equipo	1,394,286,901.32	1,210,742,617.24	183,544,284.08
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1,394,286,901.32</b>	<b>\$ 1,246,128,704.57</b>	<b>\$ 148,158,196.75</b>

- En cuanto a la variación de cuentas por cobrar frente al activo por impuesto diferido por Valor de (\$35,386,087.33), se debe a que en el año gravable 2022 el deterioro fiscal se aceleró, ocasionando que se disminuya para periodos futuros los descuentos fiscales frente a la base contable, lo que implica que en posteriores periodos se pagará un mayor impuesto de renta.
- En la Propiedad Planta y Equipo; la diferencia de activos por impuesto diferido corresponde a una variación de \$183,544,284.08, originada por las diferencias en el reconocimiento de activos fijos entre el nuevo marco normativo 414 y la contabilidad fiscal por valor de 1,394,286,901.32 debido a que en norma fiscal los activos de menor cuantía se incorporan a partir de (0.5) salario mínimo mensual legal vigente hasta 50 UVT y se deprecian en el mismo año fiscal en que se adquirieron o durante los meses que







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

resten para la terminación del periodo contable, montos anualmente definidos por la Contaduría General de la Nación. Bajo el Nuevo Marco Normativo, los bienes adquiridos por un valor inferior a 50 UVT, deben registrarse como gasto o costo. Así mismo la diferencia en el reconocimiento en la depreciación en la técnica contable y la norma fiscal generando diferencias, de la cual podemos tomarnos un menor valor en base fiscal para el año gravable 2022, generando un activo por impuesto diferido, amortizable para próximos años de la base contable.

## NOTA 12 – CUENTAS POR PAGAR: \$5.794.871.107

### 12.1 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS \$1.642.408.035

#### 12.1.1 Materiales y suministros \$17.615.853

Se contrato el suministro de elementos de aseo, cafetería y utensilios de cocina para Energuaviare S.A E.S.P, según contrato 211 DE 2023 .

#### 12.1.2 Otros Bienes y Servicios \$10.282.425

OTROS BIENES Y SERVICIOS - CUENTA EQUIVALENTE	2023	2022	VARIACIÓN
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES	-39,010.00	-	-39,010.00
CONSORCIO MEDIDAS Y CALIDAD DE LA POTENCIA	-987,029.00	-	-987,029.00
FIDUCIARIA BOGOTA S.A.	8,919,741	-	8,919,741.40
INGENIERIA Y DESARROLLO S.A.S.	1,146,700	-	1,146,700.01
M&M INGENIERIA ELECTRICA Y ELECTRONICA SAS ZOMAC	1,146,601	-	1,146,601.38
MUNICIPIO DE CALAMAR	824	-	824.00
RUIZ CASTAÑEDA JAIRO DARIO	94,598	-	94,597.50
MOLANO BELTRAN ALCIBIADES	-	105,000	-105,000.00
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN JOSE DEL GUAVIARE	-	2,208,000	-2,208,000.00
ENCISO MARTIBEZ ROBINSON JAVIER	-	52,500	-52,500.00
F&C CONSULTORES SAS	-	4,037,665	-4,037,665.00
<b>TOTAL</b>	<b>10,282,425</b>	<b>6,403,165</b>	<b>3,879,260</b>





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

### 12.3 Cuenta por Pagar Adquisición De Bienes y Servicios en Contratos Ejecutados por Energuaviare S.A. E.S.P.

CUENTA POR PAGAR ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS EN CONTRATOS EJECUTADOS POR ENERGUAVIARE	2023	2022	VARIACIÓN
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.	1,614,509,756	-	1,614,509,756
CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	-	7,466,457,281	(7,466,457,281)
M&M INGENIERIA ELECTRICA Y ELECTRONICA SAS ZOMAC	-	12,419,464	(12,419,464)
UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	-	521,681,214	(521,681,214)
<b>TOTAL</b>	<b>1,614,509,756</b>	<b>8,000,557,959</b>	<b>(6,388,467,107)</b>

\*\* Cobro de administración del contrato interadministrativo IPSE No. 143 de 2021: remuneración del 57.73% de la administración y asistencia técnica por parte de Energuaviare con el instituto de promoción y planificación de soluciones Energeticas – IPSE del proyecto “desarrollar e implementar soluciones individuales solares fotovoltaicas - sisfv para la ampliación de cobertura, e implementar proyectos energéticos sostenibles centralizados de tipo híbrido, y mejorar las centrales de generación en las comunidades rurales dispersas de la zni en los departamentos de Arauca, Caquetá, Guaviare y Vaupés”, a favor de Energuaviare s.a. e.s.p, conforme las estipulaciones establecidas en del contrato interadministrativo IPSE No. 143 de 2021 por un valor total de mil seiscientos catorce millones quinientos nueve mil setecientos cincuenta y seis pesos con cuarenta y seis centavos (\$ 1,614,509,756.46) m/cte.

### 12.2 RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS \$ 596.259.293

#### 12.2.1 Venta de Servicios Públicos

Corresponde al cobro de cartera a terceros por convenio alumbrado público en San José, el Retorno, Calamar, Libertad, Puerto Concordia por \$ 223,265,529.28 y convenio facturación conjunta con Ambientar por valor de \$ 299.132.700

#### 12.2.2 Otros Recaudos a Favor de Terceros

Corresponde al cobro de cartera a terceros por Módulos Solares Unifamiliares por \$ 1.929.215, Subsidios Plantas Solares ZNI por \$228,070, Recaudo Subsidios Localidades Diésel por valor de \$ 12,613,340, contrato con Rayco por valor de \$ 53.681.342, Los Olivos por valor de \$ 5.436.387, Sobretasa Artículo 313 por un valor de \$ 200.780.







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

### **12.3 DESCUENTOS POR NÓMINA \$15.872.329**

Son los descuentos realizados por nomina en aportes a fondo de pensiones, seguridad social en salud, sindicato y libranzas por valor de \$15.872.329

### **12.4 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE \$617.365.000**

Corresponde a obligaciones practicadas a los contribuyentes agentes de retención como son los honorarios, servicios, arrendamientos, compras, a empleados Artículo 383 E.T, contratos de obra y auto retenciones a título de renta. A 30 de Junio de 2023 su saldo es de \$617.365.000.

### **12.5 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR \$2.663.869.843**

- ✓ Corresponde a la provisión del impuesto sobre la renta y complementarios por valor de \$2.094.755.000
- ✓ Continúa la Provisión de la Contribución de la Superintendencia De Servicios Públicos por valor de \$350,062,200, mediante la Resolución SSPD 20201000033335 del 20 de agosto de 2020, por el cual estableció el monto de la tarifa de la contribución especial Adicional F.E (Fondo Empresarial, prevista en el Artículo 314 de la Ley 1955 de 2019. Es de anotar que la empresa realizó la apelación por dicho valor y concepto y aun no se ha recibido pronunciamiento alguno.
- ✓ Corresponde a las contribuciones especiales de contratos de obra 5% por valor de \$219.052. 643

### **12.6 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO "IVA" \$61.251.000**

El IVA generado en venta de servicio los cuales corresponden a facturación conjunta con ambiental, contrato alianza estratégica con Rayco, Azteca Comunicaciones, Comcel, Cootrasnguaviare, Puntored, Santelellanos SAS, TV cable Digital. A 30 de Junio de 2023 es de \$61.251.00

### **12.7 OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$ 197.845.606**

Corresponden a cuentas por pagar causadas con corte a 30 de Junio de 2023 por valor de \$197.845.606, las cuales se detallan a continuación:

- ✓ Seguros \$ 981.350
- ✓ Cheques no cobrados o por reclamar \$ 32.843.686
- ✓ Servicios públicos \$ 54.523.433
- ✓ Honorarios \$ 78.666.016
- ✓ Servicios \$ 30.831.122





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

### NOTA 13- BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO \$671.031.613

Los beneficios a los empleados a corto plazo se reconocerán como un gasto o costo y aquellos que hayan prestado sus servicios a la empresa durante el periodo contable. Hacen parte de dichos beneficios, las cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones, prima de servicios, prima de vacaciones, aportes a riesgos laborales, auxilios funerarios, capacitación de bienestar social y estímulos y aportes a la caja de compensación familiar.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2023	2022	VARIACIÓN
NOMINA POR PAGAR	4,098,667	-	4,098,667
CESANTIAS	200,402,263	180,269,685	20,132,578
INTERESES SOBRE CESANTIAS	24,468,088	21,308,572	3,159,516
VACACIONES	213,497,679	284,810,733	(71,313,054)
PRIMA VACACIONES	227,114,863	255,874,175	(28,759,312)
PRIMA DE SERVICIOS	1,450,052	3,447,140	(1,997,088)
APORTES A RIESGOS LABORALES	-	7,368,100	(7,368,100)
APORTES CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	-	12,697,700	(12,697,700)
<b>TOTAL</b>	<b>671,031,613</b>	<b>765,776,105</b>	<b>(94,744,492)</b>

### NOTA 14 OTROS PASIVOS \$ 93.047.132.605

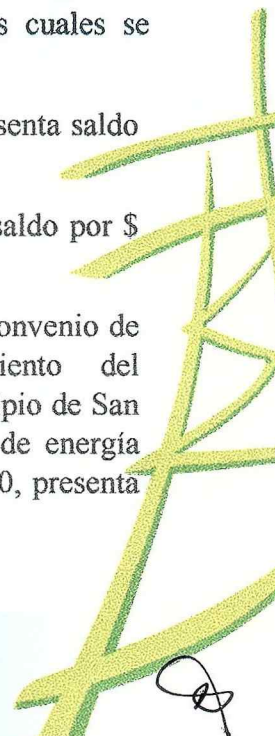
#### 14.1 RECURSOS EN ADMINISTRACIÓN \$81.982.605.191

Representa las cuentas de Convenios interadministrativo-suscritos con la Gobernación del Guaviare, Alcaldías del Retorno, San José del Guaviare, Calamar y Concordia, así como los Recursos en Administración correspondiente a contratos fiduciarios, Acuerdos los cuales se discriminan:

**14.1.1 Convenio 014 Mantenimiento Alumbrado Público.** A Junio 30 de 2023 presenta saldo de \$18,357,098.

**14.1.2 Convenio 015 Electrificación El Hobo 2010:** A Junio 30 de 2023 presenta saldo por \$ 1,344,076.

**14.1.3 Convenio de Asociación y Cooperación N° 08 -2012:** La empresa celebó Convenio de Asociación con la Alcaldía Municipal de San José del Guaviare, para el Mantenimiento del sistema de alumbrado público urbano del Municipio el aporte por parte del Municipio de San José del Guaviare asciende a la suma de \$80.000.000 y el aporte de la empresa de energía Energuaviare S.A ESP en bienes y servicios cuantificados en la suma de \$30.000.000, presenta saldo a 30 de Junio de 2023 de \$10.026.825.







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

**14.1.4 Convenio de Asociación 641-2012:** celebrado con la Gobernación del Guaviare: proyecto denominado "Convenio de asociación para aunar esfuerzos y cooperar para mejorar el servicio de energía eléctrica y la culminación de proyecto de acometida aérea con cable antifraude monofásico para 200 usuarios del barrio prados de san Sebastián, Municipio de San José del Guaviare". La Gobernación aportó la suma de \$72.000.000, consignación realizada al banco Colombia cuenta número 828-945013-12, el día 7 de marzo del año 2013; la empresa de energía Energuaviare S.A ESP aportó la suma de \$67.860.560 que serán representados en bienes, mano de obra y servicios profesionales. A 30 de Junio de 2023 presenta saldo por \$37,395

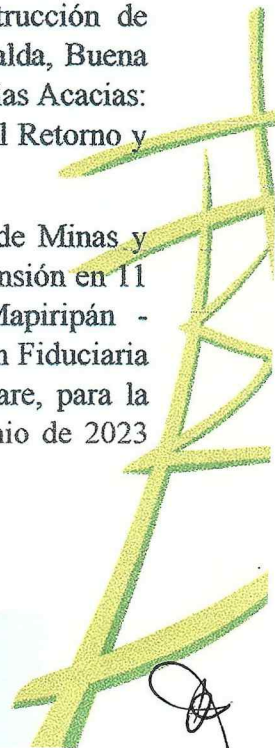
**14.1.5 Convenio de Asociación N° 004- 2012:** celebrado con el Municipio de el Retorno, proyecto denominado "Convenio de Asociación para el Mantenimiento y Reparación del Sistema del Alumbrado Público en el Área Urbana y Centros poblados del Municipio de el Retorno-Guaviare, el valor del presente convenio de asociación por parte del Municipio de el Retorno es \$23.162.450, la empresa Energuaviare S.A ESP aportó la suma de \$6.347.138 que serán representados en bienes, mano de obra y servicios profesionales. A 30 de Junio de 2023 presenta saldo por \$2,142,467.

**14.1.6 Convenio 293 Construcción Sistemas De Energía Fotovoltaica para 451 Viviendas:** . A 30 de Junio de 2023 presenta saldo por \$791,944.

**14.1.7 Convenio Con El Ocad Construcción De La Torre Línea 115 kv. .** A 30 de Junio de 2023 presenta saldo por \$359,109,069.

**14.1.8 Fiducia de administración FAER GGC91-2013:** Contrato celebrado el día 12 de septiembre del 2013 y corresponden a recursos del contrato de encargo fiduciario FAER GGC091 de administración celebrado entre BBVA sociedad fiduciaria y la empresa de energía eléctrica del Departamento del Guaviare, tiene como objeto la constitución de un encargo fiduciario para mejorar la calidad y continuidad del servicio de energía en la construcción de redes eléctricas en las veredas La Vorágine: Santa Bárbara, La Floresta, La Esmeralda, Buena Vista, Bajo Jordán, Jordán Alto, El Trueno, San Antonio, El Encanto y Caño bonito, las Acacias: la Dos mil, Simón Bolívar, Santa Helena, Unión Alta y Baja, en los municipios del Retorno y San José. A 30 de Junio de 2023 presenta saldo por \$110,836,111

**14.1.9 Convenio FAER GGC 372 de 2016:** Proyecto aprobado por el Ministerio de Minas y Energía que tiene por objeto la construcción y electrificación rural en media y baja tensión en 11 veredas del municipio de Puerto Concordia y 1 vereda del municipio de Mapiripán - Departamento del Meta, se constituye encargo fiduciario FAER GGC372, suscrito con Fiduciaria de Occidente S.A. y la Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare, para la administración y pagos de los recursos consignados en este proyecto. . A 30 de Junio de 2023 presenta saldo por \$53,247,552.







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

**14.1.10 Convenio Interadministrativo 003-2019 entre el Municipio de San José y la empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare** – Para la Ampliación De Redes de baja tensión para la Habitabilidad de la Urbanización Villa Andrea, del Municipio de San José del Guaviare, por valor de \$245.510.395.61. . A 30 de Junio de 2023 presenta saldo por \$ 974,054.

**14.1.11 Garantías STR:** Corresponde a las garantías mensuales del sistema de transmisión regional. A 30 de Junio de 2023 presenta saldo por \$92,070,072

**14.1.12 CONTRATO URIBIA FAZNI GGC No. 729-2021** Suscrito con el Ministerio de Minas y Energía, Proyecto denominado, Implementación de sistemas individuales autónomos de generación de energía con tecnología solar fotovoltaico para usuarios ubicados en zonas no interconectadas en el Municipio de URIBIA, corregimientos de Nazareth, Puerto Estrella, Siapana, Puerto López, Guarerpa y Castilletes, financiado con el Fondo Financiero para la Energización de las Zonas No Interconectadas-FAZNI. A 30 de Junio de 2023 presenta saldo por \$22,863,685,504.00

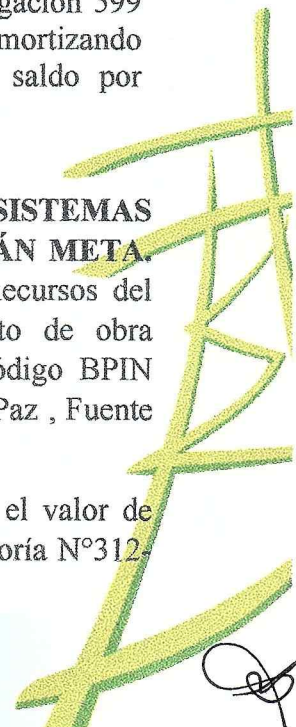
**14.1.13 ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - CONSTRUCCIÓN DE SOLUCIONES DE ENERGIA FOTOVOLTAICA PARA VIVIENDA INDIVIDUAL EN ZONA RURAL DE LOS MUNICIPIOS DE SAN JOSE DEL GUAVIARE EL RETORNO Y CALAMAR.**

Viabilización, priorización, aprobación de proyecto de inversión financiado con Recursos del Sistema General de Regalías, entidad pública designada ejecutora del proyecto de obra \$39.047.251.771 y valor para la contratación de la interventoría \$2.089.632.088 Código BPIN 20201301010961, Fuente de Aprobación Departamento del Guaviare, Tipo de Recursos Asignación para la Paz con Recursos del Sistema General de Regalías . El 24 de diciembre de 2021 se canceló anticipo del 50% del contrato de obra N°311-2021 por valor de \$19.440.178.358.71. En febrero 1 de 2022 con la Nota Contable N°32 se realizó reclasificación de la cuenta anticipo de convenios. Se realizó el anticipo del 50% del contrato de interventoría N°313-2021, según obligación N°2702 por valor de \$1.044.800.466.50. Con la obligación 599 del 29 de marzo se realizó el pago del avance ejecutado del 29.3837566243578% amortizando anticipo del contrato de obra N°311-2021. A 30 de Junio de 2023 presenta saldo por \$14,772,724,129.

**14.1.14 ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE MAPIRIPÁN META.**

Viabilización, priorización, aprobación de proyecto de inversión financiado con Recursos del Sistema General de Regalías, entidad pública designada ejecutora del proyecto de obra \$9.967.134.799 y valor para la contratación de la interventoría \$517.617.235. Código BPIN 20201301011035, Tipo de recurso Sistema General de Regalías- Asignación para la Paz , Fuente Aprobada Municipio de Mapiripán.

Se ha registrado recursos del sistema general de regalías a 30 de Junio de 2023 el valor de \$8.499.622.293 y se han realizado pagos al contrato de obra N°301-2021 e interventoría N°312-







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

2021 por valor de \$6.514.565.111. El porcentaje de ejecución es del 63.132953% .Su saldo a 30 de Junio es de \$ 1.985.057.182.

**14.1.15 ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE CALAMAR Y VDS DEL RETORNO.** Fue aprobado el proyecto con Código BPIN 20201301010288 por valor de \$6.949.795.317, la fuente aprobada del recurso es el Departamento del Guaviare el tipo de recurso es la Asignación para la Paz. Energuaviare S.A. E.S.P será la entidad ejecutora del proyecto de obra e interventoría. Se cancela anticipo del 50% del contrato de obra N°300-2021, según obligación N°2769 por valor de \$3.275.591.958 y con obligación N°2770 se cancela el 50% del contrato de interventoría N°310-2021 por \$149.990.095. Su saldo a 30 de Junio de 2023 es de \$3.425.582.053,00.

**14.1.16 CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 143-2021,** Contrato suscrito con el IPSE y Energuaviare S.A. E.S.P. para desarrollar e implementar soluciones individuales solares fotovoltaicas para la ampliación de cobertura, e implementar proyectos energéticos sostenibles centralizados de tipo híbrido y mejorar las centrales de generación en las comunidades rurales dispersas de la ZNI, en los departamentos de Arauca, Caquetá, Guaviare y Vaupés. A 30 de Junio de 2023 presenta saldo de \$3.628.763.248

**14.1.17 ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - IMPLEMENTACIÓN DE 350 PLANTAS SOLARES FOTOVOLTAICAS AISLADAS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE VISTA HERMOSA- META.** Fue aprobado el proyecto con Código BPIN20201301010278 por valor de \$6.657.742.317.70, la fuente aprobada del recurso es el Municipio de Vista Hermosa el tipo de recurso es el SGR- Asignación para la Paz. Energuaviare S.A. E.S.P será la entidad ejecutora del proyecto de obra.

Se cancela anticipo del 50% del contrato de obra N°302-2021, según obligación presupuestal 344 por valor de \$3.299.399.974.

**14.1.18 IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS AUTÓNOMOS DE GENERACIÓN DE ENERGÍA SOLAR FOTOVOLTAICA PARA LA ENERGIZACIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA DE VIVIENDAS EN LAS ZONAS RURALES NO INTERCONECTADAS DEL MUNICIPIO DE FUNDACIÓN.** El Código BPIN 20211301010081, la entidad designada ejecutora del proyecto de la obra es la empresa Energuaviare S.A. E.S.P por valor de \$9.710.193.500. El tipo de Recurso es por el Sistema General de Regalías-Asignacion para la Paz, fuente aprobada Municipio de Fundación.

Se registró con la Nota Crédito de Bancos N°175 el ingreso sin situación de fondos para pago de anticipo del 50% del contrato de obra N° 162-2022 por valor de \$4.854.153.106.

**14.1.19 ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - CONSTRUCCION DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE VISTA HERMOSA.**







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

Se registro el ingreso sin situación de fondos por valor de \$ 4.049.525.510 y se canceló el primer y segundo pago parcial del 42,315746597 % del contrato de obra N°315.2021 por valor de \$2.408.148.067 con la obligación N°598 y 1227 de 2023. El saldo a 30 de Junio de 2023 es de \$ 1,641,377,443.00.

#### **14.1.20 ACUERDO 61 DEL 4/08/2022 - INSTALACIÓN SISTEMAS FOTOVOLTAICOS RESGUARDO INDIGENA ALTA GUAJIRA EN JURISDICCION DE LOS MUNICIPIOS DE URIBIA Y MAICAO.**

Se registro el ingreso sin situación de fondos anticipo del 25% contrato de obra N°127-2023 por valor de \$1.188.371.524.50 y anticipo del 50% del contrato de interventoría N°128-2023 por valor de \$156.959.030.50. A 30 de Junio de 2023 su saldo es de \$1,345,330,555.

**14.1.21 ACUERDO NO. 55 DE 25/10/2021 - INSTALACION DE SISTEMAS DE AUTOGENERACION ELECTRICA CON TECNOLOGIA SOLAR FOTOVOLTAICA EN VIVIENDAS RURALES NO INTERCONECTADAS DEL MUNICIPIO DE TOLUVIEJO SUCRE-OBRA.** Fue aprobado el proyecto con Código BPIN 20201301011432 por valor de \$1.684.320.821.85, la fuente aprobada del recurso es el Municipio Tolú Viejo, el tipo de recurso es SGR- Asignación para la Paz. Energuaviare S.A. E.S.P será la entidad designada para ejecutar el proyecto de obra e interventoría.

Se canceló el anticipo del 50% del contrato de obra N°153-2022, según obligación N°1294 por valor de \$786.630.413.25 y el anticipo del 50% del contrato de interventoría N°154-2022 por valor de \$55.086.261.44 con la obligación N°1333. En febrero del 2023 con la obligación 212 se realiza el pago parcial N°1 con una ejecución del contrato de obra del 43.84% por la suma de \$689.707.772, en Abril de 2023 con la obligación 913 se realiza pago parcial N°2 con una ejecución del contrato de obra del 46.031348%. A 30 de Junio del 2023 su saldo es de \$ 134.766.208.

**14.1.22 ACUERDO N 56 DEL 21/12/2021-SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE SISTEMAS DE ENERGÍA SOLAR FOTOVOLTAICA INDIVIDUALES PARA FAMILIAS DISPERSAS EN ZNI DE LOS PUEBLOS KANKUAMO Y WIWA DEL MUNICIPIO DE VALLEDUPAR.** Fue aprobado el proyecto con Código BPIN 2020130101895 por valor de \$24.883.042.662, la fuente aprobada del recurso es el Municipio de Valledupar, el tipo de recurso es SGR- Asignación para la Paz. Energuaviare S.A. E.S.P será la entidad designada para ejecutar el proyecto de obra e interventoría.

Se canceló dos anticipos del 25% del contrato de obra N°161-2022 por valor de \$ 11,807,855,921.7 y pago de anticipo del 50% para el contrato de interventoría por \$633.288.250, sin situación de fondos. A 30 de Junio del 2023 su saldo es de \$ 12.441.144.172.







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

#### **14.1.23 ACUERDO NO. 07 DEL 29/03/2022, CONSTRUCCIÓN DE REDES ELÉCTRICAS EN MEDIA Y BAJA TENSIÓN EN 16 VEREDAS DEL MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL GUAVIARE Y 33 VEREDAS DEL MUNICIPIO DE EL RETORNO.**

Ingreso sin situación de fondos anticipo del 50% del contrato de consultoría N°340-2022 por valor de \$417.198.641, según nota crédito bancos 258-2022. Ingreso sin situación de fondos anticipo del 50% del contrato de consultoría N°269-2022 por valor de \$8.751.359.888, según nota crédito bancos 282-2022. Su saldo a 30 de Junio de 2023 es de \$ 9,168,558,529.00.

**14.1.24 CONTRATO INTERADMINISTRATIVO N°128-2022 SISFV PAIME - URIBIA** suscrito entre el IPSE y ENERGUAVIARE S.A. E.S.P Implementación de las Soluciones Individuales Solares Fotovoltaicas SISFV en las Comunidades Rurales y dispersas de las ZNI del Municipio de PAIME en el Departamento de Cundinamarca y la Capacitación sobre el Uso Eficiente y Racional de Energía por valor de \$2.474.359.747, los recursos provienen del Ministerio de Minas y Energía del Fondo de Apoyo Financiero para la energización de las Zonas No Interconectadas .

Se han entregado pagos anticipados del 44.93% del contrato de obra N°266-2022 por valor de \$744.266.736; pago anticipado del 45% del contrato de interventoría N°246-2022 por valor de \$49.721.598; con la obligación 163 se realizó el pago anticipado del 50% del contrato N°348-2022 para consultoría por valor de \$294.828.600. Su saldo a 30 de Junio de 2023 es de 55,601,955.10

#### **14.1.25 CONTRATO IPSE 112-2023 MUNICIPIO URIBIA- GUAJIRA**

Suscrito entre el IPSE y ENERGUAVIARE S.A. E.S.P, el día 06 de Marzo de 2023, cuyo alcance es: Suministro de energía eléctrica a 128 nuevos usuarios de la ZNI en las comunidades de Taruasaru, Iperrain, Mushalerrain y Lanshalia del Municipio de Uribia en el departamento de la Guajira mediante la interconexión a la red de MT de Puerto Bolívar – Cabo de la Vela, por valor total del contrato de \$2.314.231.192.

Se registro el ingreso de los recursos del primer desembolso por valor de \$694.269.358 del proyecto previa entrega de la constitución del encargo fiduciario, cronograma, plan de trabajo, entrega de copia de la publicación de términos de referencia de los contratos de implementación, capacitación e interventoría, A 30 de Junio de 2023 su saldo es de \$ \$694.269.358

Se ha realizado el siguiente pago anticipado del proyecto:







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

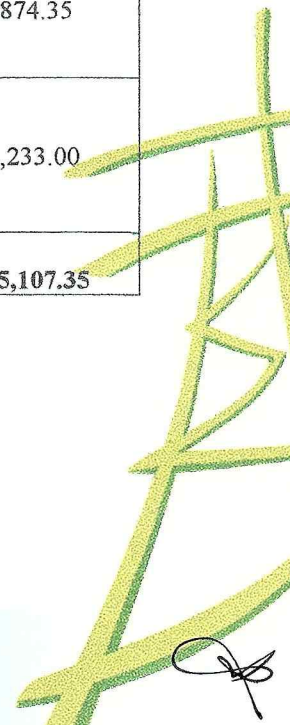
PROYECTO	TIPO DE CONTRATO	TERCERO	CONCEPTO	PAGO
CONTRATO IPSE 112-2023 MUNICIPIO URIBIA-GUAJIRA	INSTITUTO DE PLANEACION Y PROMOCION DE SOLUCIONES ENERGETICAS PARA ZNI-IPSE	CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA S.A.S	ANTICIPO DEL 30% DEL CONTRATO DE OBRA N°196-2023	584.654198.46

#### 14.1.26 PROYECTO BPIN 20222950010057 MODERNIZACIÓN ALUMBRADO PÚBLICO TERCERA ETAPA SAN JOSÉ DEL GUAVIARE

Mediante el Acto de Gerencia N° 193-2023 de fecha 20 de Febrero de 2023, se aprueba adición al presupuesto de ingresos y gastos al Sistema General de regalías (SGR) del capítulo independiente para la vigencia 2023, el proyecto de inversión identificado con código BIPIN 2022950010057 MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO TERCERA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE, por valor de \$ 2.088.791.558. . A 30 de Junio de 2023 su saldo es de \$ 1.023.255.107

Se ha realizado los siguientes pago anticipado del proyecto:

CONTRATO	VALOR
ANTICIPO DEL 50% DEL TOTAL DEL CONTRATO 274 2023 - CONTRATO DE CONSULTORIA PARA REALIZAR LAS ACTIVIDADES DE INTERVENTORIA AL PROYECTO BPIN: 2022950010057 MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO TERCERA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSÉ	55,618,874.35
ANTICIPO DEL 50% DEL TOTAL DEL CONTRATO 214 DE 2023 -CONTRATO DE OBRA PARA LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO BPIN: 2022950010057 MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO TERCERA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL GUAVIARE DEPARTAMENTO DEL GUA	967,636,233.00
<b>TOTAL</b>	<b>1,023,255,107.35</b>







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

#### 14.1.25 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$ 1.486.139.620

En reunión de mesa técnica, se decidió efectuar el avalúo comercial al bien inmueble ubicado en la calle 8 N|23-55 Barrio Centro donde Energuaviare S.A. E.S.P viene desarrollando las actividades desde el 11 de marzo de 2004 mediante contrato de comodato firmado con la Gobernación del Guaviare. Según ficha de depuración N°007-2021. En Nota Contable N°463-2021 se registró los valores que corresponden al terreno urbano de propiedad de terceros-sede principal en comodato por valor de \$ 101,152,458.00, edificación de uso permanente sin contraprestaciones, sede principal en comodato por valor de \$26,227,542.00, costo ajustado (avalúo) edificación de uso permanente sin contraprestación-sede principal de propiedad de terceros por valor de \$ 435,112,076 , costo ajustado (avalúo) terreno de uso permanente sin contraprestación -sede principal de propiedad de terceros por valor de \$ 923,647,542.00, menos su depreciación a 30 de Junio que es de \$2,378,039.

#### 14.2 Depósitos Recibidos En Garantía \$ 7.590.421.533

De acuerdo al contrato interadministrativo 143-2021 suscrito entre el IPSE y la empresa de Energía Energuaviare S.A. E.S.P, en el ítem de pagos realizados a través del encargo fiduciario, donde se estipula que, de los pagos autorizados al contratista e interventor, Energuaviare S.A. E.S.P, ordenará se descuenta, a título de retención en garantía, el 10% del respectivo pago, el cual se pagará una vez Energuaviare S.A. E.S.P, presente al patrimonio autónomo o encargo fiduciario irrevocable el acta de liquidación de cada contrato. A continuación, se relaciona los valores descontados a Junio 30 de 2023.

Obligación Presupuestal	422	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	969,661,054.00
obligación Presupuestal	466	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	31,739,790.00
obligación Presupuestal	915	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	680,130,799.00
obligación Presupuestal	567	CONSORCIO INTERVENTORIA SOLAR URIBIA 202	65,057,232.00
obligación Presupuestal	1061	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	646,440,702.47
obligación Presupuestal	1180	CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	927,828,051.77
obligación Presupuestal	1254	UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	60,587,068.44
obligación Presupuestal	1517	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	1,100,000,000.00
obligación Presupuestal	1772	CONSORCIO INTERVENTORIA SOLAR URIBIA 202	65,057,232.00
obligación Presupuestal	287	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	5,064,599.24
obligación Presupuestal	1808	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	456,796,931.92
obligación Presupuestal	2051	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	25,180,233.00
obligación Presupuestal	2469	CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	618,552,034.52
obligación Presupuestal	2611	CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS	74,426,674.00
obligación Presupuestal	2612	SANTA ANA CONSULTORES S.A.S	





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

			4,972,160.00
obligación Presupuestal	2731	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	415,302,108.00
obligación Presupuestal	2736	CONSORCIO INTERVENTORIA SOLAR URIBIA 2022	38,709,053.00
obligación Presupuestal	56	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	516,101,756.00
obligación Presupuestal	201	UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	40,391,379.00
obligación Presupuestal	223	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	20,494,964.00
obligación Presupuestal	280	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	168,984,297.00
obligación Presupuestal	570	CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	618,552,034.52
obligación Presupuestal	605	UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	40,391,379.00
		<b>TOTAL</b>	<b>\$ 7,590,421.533</b>

#### 14.3 Ingresos Recibidos Por Anticipado \$ 1.987.966.262

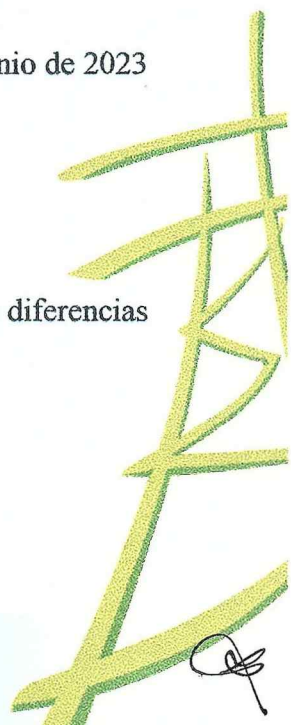
El saldo de la cuenta 2910170101, denominada Anticipo Venta de Servicio de Energía se encuentra en proceso de depuración e identificación desde la vigencia 2016 por valor de \$ 12.703.148.88

La cuenta 2910170103, 2910170104, 2910170105, 2910170107, 2910170108, 2910170109, obedece a consignaciones por identificar de recursos propios del Banco Popular 110-054-02288-4, presenta un saldo de \$ 153.811.127 , la cuenta 110-054-02287-6 presenta un saldo de \$1,536,094.00 , la cuenta 828-698-349-79 del Bancolombia por valor de \$ 120.555.417; Cuenta de Ahorros BBVA STR N° 8460023893 por valor de \$ 4.260.035; Cuenta De Ahorro BBVA 846005825 por valor de \$1.660.208.345; cuenta de ahorros Banco Popular 220-054-72101-4 Recursos Propios \$34.687.453. Consignaciones por identificar \$ 9,540.00

La cuenta 2910900101 denominada Otros Ingresos recibidos por anticipado a 30 de Junio de 2023 presenta saldo de \$195.101.

#### NOTA 15 - PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS \$11.093.212

Es el valor del impuesto sobre la renta a pagar en periodos futuros calculado sobre las diferencias temporarias imponibles (gravables).







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

<b>PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>VARIACION</b>
Inversiones e Instrumentos Derivados	2,082,256	2,082,256	-
Inventario	-	-	-
Propiedad, Planta y Equipo	9,010,956	525,142,750	(516,131,794)
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 11,093,212</b>	<b>\$ 527,225,006</b>	<b>\$ (516,131,794)</b>

- En cuanto a la variación de cuentas por cobrar frente al activo por impuesto diferido por valor de (9,010,956.07), se debe a que para el año gravable 2022 el deterioro fiscal se acelera frente a la base contable, ocasionando que se disminuya para periodos futuros los descuentos fiscales, lo que implica que en posteriores periodos se pagará un mayor impuesto de renta, generando, un impuesto diferido pasivo
- La variación en la Propiedad Planta y Equipo; entre el balance fiscal y el nuevo marco normativo en el que se realizó ajuste a la diferencia temporaria de (\$525,142,750), por motivo de la reversión del reconocimiento de los avalúos técnicos a los terrenos por valor de \$1,024,800,000 y las edificaciones por \$475,607,857, ya que no son aplicables al marco normativo resolución 414.

## **NOTA 16- PASIVOS ESTIMADOS \$2,152,272,342**

### **2701 LITIGIOS Y DEMANDAS**

Esta provisión cubre las pérdidas estimadas probables debido a las controversias judiciales a cargo de Energuaviare S.A. E.S.P, relacionadas con litigios administrativos, civiles, laborales y proceso arbitral.

Los procesos judiciales en contra de Energuaviare con probabilidad probable, es decir con posibilidad de pérdida superior al 51% y una vez indexado a corte 31/12/2022 suma \$2.658.856.490,33, de las cuales el durante el año 2022 se realizó pago del proceso a favor de los beneficiarios del señor Ancizar Olaya y Otros por valor de \$506.584.148, registrando un nuevo saldo al finalizar el corte a Junio 30 de 2023 de \$2.152.272.342.

**Se detalla la relación de procesos judiciales contra Energuaviare S.A. E.S.P.**









EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55

LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE

584 04 93 - Cel. 318 782 7947

OFICINAS 584 04 93

## NOTA 17 - PATRIMONIO

La Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare, ENERGUAVIARE S.A. E.S.P., es una entidad legalmente constituida como Sociedad Anónima, cuyo capital social está compuesto por 7.000 Acciones Ordinarias con un Valor Nominal de \$ 100.000 cada una, de las cuales 3.720 corresponden a Capital Suscrito y Pagado, de las cuales el 92.10 % son propiedad del Departamento del Guaviare, el 5.90% del Municipio de San José del Guaviare y el restante 2.00% pertenece a Accionistas Particulares.

Reserva Legal: De acuerdo con el Artículo 452 del Código de Comercio, la empresa está obligada a apropiarse el 10% de sus utilidades netas anuales como reserva legal hasta que esta sea igual al 50% del capital suscrito. La reserva legal obligatoria no es distributable antes de la liquidación de la empresa, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas.

El patrimonio a 30 de Junio de 2023 asciende a la suma de \$114.422.174.041, el cual está representado por capital suscrito y pagado por valor de \$3.720.000.000, reservas por valor de \$2.311.901.009, Utilidades de ejercicios anteriores, su valor aumentó debido al registro de la utilidad del año 2022 es por ello por lo que su saldo es de \$108.390.273.032. La utilidad del ejercicio a 30 de Junio del 2023 es de \$6,486,594,012.

<b>PATRIMONIO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Capital suscrito y pagado	3.720.000.000	3.720.000.000
Reservas	2.311.901.009	1.326.580.572
Resultados de Ejercicios Anteriores	108.390.273.032	99.523.911.570
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 114.422.174.041</b>	<b>\$ 104.570.492.142</b>

## NOTA 18- INGRESOS OPERACIONALES: \$35.109.910.858

ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. Obtiene sus ingresos por venta del servicio de Energía Eléctrica, en los Municipios de San José del Guaviare, El Capricho, El retorno, libertad Calamar, y Puerto Concordia en el Departamento del Meta e ingresos por Sistema de Transmisión Regional -STR.







**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.**

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>VARIACIÓN</b>
Venta de servicios	28,490,430,054	32,628,725,021	(4,138,294,967)
Devoluciones Rebajas y Descuentos	(710,302,191)	(930,723,436)	220,421,245
Ingresos por actividades ordinarias	501,793,857	229,162,240	272,631,617
Proyectos y Contratos de Obra	6,827,989,138	3,182,419,899	3,645,569,239
<b>TOTAL</b>	<b>35,109,910,858</b>	<b>35,109,583,724</b>	<b>327,134</b>

**Ingresos por Actividades Ordinarias:** corresponde a entradas de beneficios economicos, durante el periodo de las actividades ordinarias como son; arrendamiento por la posteria, y arriendo local El Porvenir, estudios de viabilidad en revisión de proyectos de instalaciones , facturacion conjunta con Ambiental S.A, comisiones por administracion de proyectos , por valor de \$501.793.857.

**Proyectos y Contratos De Obra:** Su valor corresponde a la facturación realizada al MINISTERIO DE MINAS ENERGIA, Es válido aclarar que a la fecha no hay costos asociados a las siguientes facturas:

<b>CONCEPTO FACTURA</b>	<b>VALOR</b>
FE-2581 CUARTO PAGO EN ETAPA DE INSTALACIÓN, CONTRATO FAZNI GGC 593 DE 2020, CLAUSULA 4, LITERAL B, NUMERAL IV, AVANCE AL 60%.MUNICIPIO MAPIRIPAN-DPT META, SEGÚN CTO #S21-01-01-001;GGC-593-2027	706,521,783
FE-2582 QUINTO PAGO EN ETAPA DE INSTALACIÓN, CONTRATO FAZNI GGC 593 DE 2020, CLAUSULA 4, LITERAL B, NUMERAL V, AVANCE AL 85%.MUNICIPIO MAPIRIPAN-DPT META, SEGÚN CTO #S21-01-01-001;GGC-593-2020	2,320,257,697
FE-2583 CUARTO PAGO EN ETAPA DE INSTALACIÓN, CONTRATO FAZNI GGC 616 DE 2020, CLAUSULA 4, LITERAL B, NUMERAL IV, AVANCE AL 60%.MUNICIPIO PUERTO RICO-DPT META, SEGÚN CTO #S21-01-01-001;GGC-616-2020	887,292,068
FE-2584 QUINTO PAGO EN ETAPA DE INSTALACIÓN, CONTRATO FAZNI GGC 616 DE 2020, CLAUSULA 4, LITERAL B, NUMERAL V, AVANCE AL 85%.MUNICIPIO PUERTO RICO-DPT META, SEGÚN CTO #S21-01-01-001;GGC-616-2020	2,913,917,590
<b>VALOR</b>	<b>6,827,989,138</b>

**NOTA 19- COSTOS DE COMERCIALIZACION: \$23.590.752.973**

La información financiera es procesada en el software Pimisys, dicha información se carga al software GAUSS PROFIT, programa adquirido por la empresa y puesto en funcionamiento desde el mes de diciembre de 2020. La dinámica del modelo de costos ABC es la constante actualización de los estados mismos que genera la empresa para así emitir información verídica por lo que en el procesamiento del primer segundo de 2023, se generaron algunos errores en cuanto a modificaciones de cargos, cuentas contables nuevas, cargos nuevos, encuestas de los







**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.**

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

cargos nuevos entre otras, los cuales fueron subsanados. A continuación, se detalla la información de costos ABC a 30 de Junio de 2023 por unidades de negocio así:

Los costos más representativos durante el segundo trimestre fueron los costos de bienes y servicios para la venta que representan el 56.55%, seguido por los costos de personal en un 8.32%, los costos de depreciaciones con un 4.84% del total de los costos y gastos del semestre.

<b>COSTOS DE PRODUCCION</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>VARIACIÓN</b>
SERVICIOS PERSONALES	2,419,741,547	1,998,746,271	420,995,276
GENERALES	241,918,840	605,435,352	(363,516,512)
DEPRECIACIONES	1,408,912,896	1,511,442,657	(102,529,761)
ARRENDAMIENTOS	22,888,600	28,604,400	(5,715,800)
AMORTIZACIONES	789,981	56,224,745	(55,434,764)
COSTO DE BIENES Y SERVICIOS PÚBLICOS PARA LA VENTA	16,453,838,181	16,200,068,559	253,769,622
ORDENES Y CONTRATOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	26,421,189	79,377,700	(52,956,511)
HONORARIOS	1,173,553,239	999,683,413	173,869,826
SERVICIOS PÚBLICOS	144,958,983	126,342,468	18,616,516
MATERIALES Y OTROS COSTOS DE OPERACIÓN	1,333,958,539	289,799,654	1,044,158,885
SEGUROS	336,065,041	444,434,751	(108,369,710)
IMPUESTOS Y TASAS	4,058,973	620,154	3,438,819
ÓRDENES Y CONTRATOS POR OTROS SERVICIOS	23,646,963	40,911,685	(17,264,722)
<b>TOTAL</b>	<b>23,590,752,973</b>	<b>22,381,691,810</b>	<b>1,209,061,163</b>

**NOTA 20- GASTOS OPERACIONALES: \$ 5,268,333,880**

Corresponde a los gastos utilizados para el funcionamiento y cumplimiento del objeto misional de la Empresa, las cuentas más significativas en la unidad de distribución de energía son:

Los gastos de apoyo más representativos durante el segundo trimestre de 2023 son los correspondientes a los gastos de impuestos, contribuciones y tasas en un 48.21%, los gastos generales en un 23.40%, seguido de los gastos de personal en un 19.05%, del total de los gastos operacionales.

<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>VARIACIÓN</b>
SUELDOS Y SALARIOS	1,003,870,461	884,175,456	119,695,005
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	342,744	185,432,300	(185,089,556)
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	184,385,900	237,837,730	(53,451,830)





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.  
Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

PRESTACIONES SOCIALES	267,434,373	18,615,300	248,819,073
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	38,801,887	942,079,514	(903,277,627)
GENERALES	1,233,225,383	3,853,012,567	(2,619,787,184)
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	2,540,273,132	-	2,540,273,132
<b>TOTAL</b>	<b>5,268,333,880</b>	<b>6,121,152,866</b>	<b>(852,818,986)</b>

## **NOTA 21- DETERIORO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION Y PROVISIONES \$141.569.339**

Registra el valor de la depreciación realizada a las cuentas por cobrar, depreciación de propiedad planta y equipo, amortización de intangibles, provisión para litigios y demandas, otras provisiones diversas, en la que se detalla a continuación:

### **21.1 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo:**

- Registra el valor de la depreciación por edificaciones por valor de \$3.564.802 del avalúo comercial del bien inmueble ubicado en la calle 8 N°23-55 Barrio Centro, donde se encuentra la oficina central de Energuaviare S.A. E.S.P, y que ha venido desarrollando las labores desde el 11 de marzo de 2004 mediante contrato de comodato firmado con la Gobernación del Departamento del Guaviare, según ficha de depuración N°007-2021.
- Registra la depreciación mensualizada por maquinaria y equipo, muebles, enseres y equipo de oficina, comunicación y computo, equipo de transporte, tracción por \$86.430.595.

### **21.2 Amortización de Intangibles:**

- Se ha reconocido la amortización de los intangibles de acuerdo a su vida útil, aclarando que en su mayoría la empresa posee las licencias con certificación vitalicias, se le realizó la amortización de las licencias de Oficie al contrato N°00149399 FUN, Celebrado Con Colombia Telecomunicaciones, en arrendamiento financiero equipos de cómputo; renovación licencias en GAUSS SOFT PROFIT del programa de costos ABC; licencias Antivirus y puesta en funcionamiento del bien intangible licenciamiento Spard por valor de \$51.573.941.







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

## NOTA 22 - UTILIDAD OPERACIONAL

Es el resultado de traer de los ingresos los costos y los gastos operacionales dando como resultado una utilidad operacional por valor de **\$6.109.254.666**.

## NOTA 23 - OTROS INGRESOS

OTROS INGRESOS	2023	2022	VARIACIÓN
FINANCIEROS	458,540,083	22,148,291	436,391,792
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	15,919,027	215,622,755	(199,703,728)
OTROS INGRESOS DIVERSOS	-	-	-
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	-	175,839,366	(175,839,366)
<b>TOTAL</b>	<b>474,459,110</b>	<b>413,610,412</b>	<b>60,848,698</b>

El detalle de los otros ingresos corresponde a:

**23.1 Financiero**, corresponde a los intereses generados de las diferentes cuentas bancarias de ahorros de la empresa, conciliación cuenta custodia; cruce de cuentas sistema de transmisión regional ST; ajuste al registro contable de la orden de pago 357-2022 pago de industria y comercio vigencia 2022 y reclasificación de cuentas con base en la Resolución 341 del 23 de diciembre del 2022 de la Contaduría General de la Nación, por valor de \$458.540.083.

**23.2 En otros ingresos ordinarios**; Se registra recuperaciones de gasto del periodo por valor de \$15.919.027.

## NOTA 24- OTROS GASTOS \$97.119.764

OTROS GASTOS	2023	2022	VARIACIÓN
FINANCIEROS	53,278,186	44,000,449	9,277,737
OTROS GASTOS DIVERSOS	43,841,577	2,514,650	41,326,927
<b>TOTAL</b>	<b>97,119,764</b>	<b>46,515,099</b>	<b>50,604,665</b>

**24.1 Financieros**: Corresponde a los gastos bancarios y GMF de la empresa de las cuentas de recursos propios de Energuaviare por valor de \$53.278.186.

**24.2 Otros Gastos Diversos**: Corresponde a los movimientos de activos dados de baja, bajo el marco normativo Resolución 414, según Acto de Gerencia Nro. 275-2023; cruce de tercero por





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

pago declaración de industria y comercio vigencia 2022 en retención que nos practicaron por valor de \$43.841.577.

#### NOTA 25- UTILIDAD DEL EJERCICIO: \$ 6.486.594.012

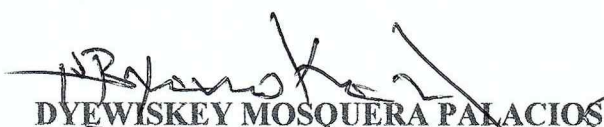
UTILIDAD DEL EJERCICIO	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VARIACION
UTILIDAD DEL EJERCICIO	6,486,594,012	6,668,145,636	(181,551,624)
<b>TOTAL</b>	<b>6,486,594,012</b>	<b>6,668,145,636</b>	<b>(181,551,624)</b>


La variación en la utilidad del ejercicio entre la vigencia 2023 y 2022 por valor de \$181.551.624 se debe a la disminución de los cargos por uso del sistema transmisión regional STR en la vigencia 2023.


#### NOTA 26 - CUENTAS DE ORDEN:

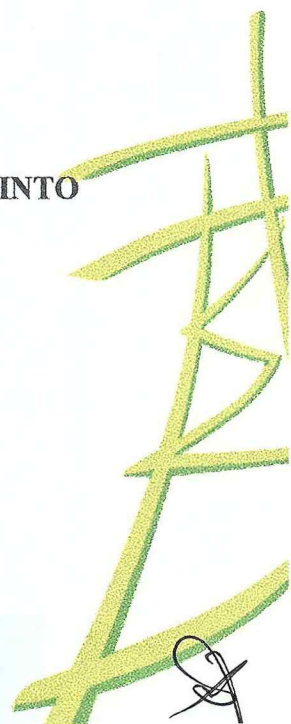
**CUENTAS DEUDORAS:** En el proceso de responsabilidad fiscal 061 de 2008, el día 25 de febrero del 2015 se consignó a la cuenta corriente No. 828698349-79 del Banco Colombia diez (10) Títulos Judiciales según proceso coactivo 007-2010 proferido por la Contraloría General del Departamento del Guaviare al señor Juan Carlos Osorio Pulgarín. Lo cual presenta saldo a diciembre por Obligaciones Fiscales proceso 061-2008 de \$2.058.716.565.

**CUENTAS ACREEDORAS:** Se registra el valor contralado por la entidad por concepto de litigios cuyo saldo asciende a la suma de \$2.634.738.017. De igual forma registra el saldo acumulado de los proyectos de inversión adelantados por la empresa que al cierre del ejercicio refleja un valor de \$ 119,745,220,588.

  
**DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS**  
Gerente

  
**LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO**  
Contadora Pública T.P. 189571-T

  
**RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ**  
Revisor Fiscal T. P. 65754- T  
(adjunto informe)







EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55  
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE  
584 04 93 - Cel. 318 782 7947  
OFICINAS 584 04 93

San José del Guaviare, Junio 30 de 2023

Señores

**REVISORIA FISCAL  
ENERGUAVIARE S.A. E.S.P**

**Nosotros, DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS como Representante Legal y LEIDY SOANYI BARRETO PINTO en calidad de contador de ENERGUAVIARE S.A. E.S.P.**

### **CERTIFICAMOS**

Que, en los estados financieros con corte a Junio 30 de 2023, antes de ser puestos a su disposición y de terceros, se verificó lo siguiente:

1. Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros consolidados de la compañía existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el período indicado en el corte.
2. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la compañía.
3. Todos los hechos económicos realizados por la compañía han sido reconocidos en los estados financieros presentados.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con lo normado en la resolución 414 de 2014 y demás normas concordantes aceptadas en Colombia.
5. Todos los hechos económicos que afectan a la compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros presentados.
6. Los estados financieros presentados no contienen vicios, imprecisiones o errores que impida conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones de la compañía.
7. Los estados financieros presentados al 30 de Junio de 2023 han sido preparados a partir de las cifras tomadas fielmente de los libros de la contabilidad de la empresa.

Cordialmente,

  
**DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS**

Gerente

  
**LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO**

Contadora Pública T.P. 189571-T

