



**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 SEPTIEMBRE DE 2023**

CORRIENTE	ACTIVO	NOTA	\$
			<u>115,001,385,087</u>
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			4,592,925,097
Caja	-		
Depositos en Instituciones Financieras	3,652,744,020	(N5)	
Efectivo de Uso Restringido	940,181,077	(N5)	
	<u>39,279,304</u>		39,279,304
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS			
Acciones Ambientar S.A. ESP.	39,279,304	(N6)	
	<u>103,586,117,930</u>		103,586,117,930
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS			
Cartera San Jose	3,211,676,443	(N7)	
Cartera Calamar	297,379,674	(N7)	
Cartera Retorno	485,173,576	(N7)	
Cartera Libertad	40,758,726	(N7)	
Cartera Concordia	67,708,032	(N7)	
Cartera Capricho	26,050,675	(N7)	
Sistema de Transmision Regional	312,617,629	(N7)	
Subsidios	788,337,133	(N7)	
Otras Cuentas por Cobrar	9,719,590,837	(N7)	
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-4,363,174,795	(N7)	
	<u>99,783,062,756</u>		99,783,062,756
OTROS ACTIVOS			
Bienes y servicios pagados por anticipado	900,307,425	(N8)	
Avances y anticipos entregados	59,068,142,234	(N8)	
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones	2,143,965,285	(N8)	
Recursos entregados en administración	33,459,944,134	(N8)	
Depósitos entregados en garantía	4,191,960,772	(N8)	
Intangibles	61,539,553	(N9)	
Amortización acumulada de intangibles	-42,796,646	(N9)	
	<u>103,677,394,448</u>		103,677,394,448
NO CORRIENTE			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR			4,686,774
Otros Deudores	4,686,774	(N7)	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			101,727,693,032
Terrenos	2,334,809,200	(N10)	
Construcciones en Curso	13,993,886,094	(N10)	
Bienes Muebles en Bodega	3,623,970,471	(N10)	
Edificaciones	1,984,437,580	(N10)	
Plantas, ductos y tuneles	17,942,867,995	(N10)	
Redes, Lineas y Cables	78,740,191,909	(N10)	
Maquinaria y Equipo	4,750,800,944	(N10)	
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	504,555,430	(N10)	
Equipo Comunicación y Computo	1,558,251,965	(N10)	
Equipo de transporte y tracción	748,071,092	(N10)	
Menos Depreciacion	-24,454,149,649	(N10)	
	<u>1,945,014,642</u>		1,945,014,642
OTROS ACTIVOS			
Intangibles	995,767,613	(N09)	
Amortización acumulada de intangibles	-445,039,872	(N09)	
Impuesto Diferido	1,394,286,901	(N11)	
	<u>218,678,779,535</u>		218,678,779,535
TOTAL ACTIVO			218,678,779,535





**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 SEPTIEMBRE DE 2023**

CORRIENTE	PASIVO		<u>94,912,262,153</u>
CUENTAS POR PAGAR			2,277,991,250
Adquisición de bienes y servicio nacionales	106,209,201	(N12)	
Recaudos a favor de terceros	366,231,066	(N12)	
Descuentos de nomina	205,675,634	(N12)	
Retencion en la fuente e impto de timbre	454,604,000	(N12)	
Impuestos, contribuciones y tasas x pagar	816,431,051	(N12)	
Impuesto al valor agregado "IVA"	9,003,090	(N12)	
Otras cuentas por pagar	319,837,209	(N12)	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			960,007,122
Beneficios a empleados a corto plazo	960,007,122	(N13)	
OTROS PASIVOS			91,674,263,781
Recursos recibidos en administración	83,399,402,545	(N14)	
Depositos Recibidos en Garantía	7,736,590,019	(N14)	
Ingresos recibidos por anticipado	538,271,217	(N14)	
NO CORRIENTE			<u>2,163,365,555</u>
OTROS PASIVOS			11,093,212
Pasivos por impuestos diferidos	11,093,212	(N15)	
PASIVOS ESTIMADOS			2,152,272,342
Litigios y demandas	2,152,272,342	(N16)	
TOTAL PASIVO			<u><u>97,075,627,707</u></u>
PATRIMONIO			<u><u>121,603,151,827</u></u>
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO			3,720,000,000
Capital Autorizado	7,000,000,000	(N17)	
Capital por Suscribir	- 3,280,000,000	(N17)	
RESERVAS			2,311,901,009
Reserva Legal Anterior	2,311,901,009	(N17)	
Reserva Actual	-		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			108,390,273,032
Utilidad Ejercicios Anteriores	108,390,273,032	(N17)	
RESULTADOS DEL EJERCICIO			7,180,977,787
Utilidad del Ejercicio	7,180,977,787		
TOTAL PATRIMONIO			<u><u>121,603,151,827</u></u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u><u>218,678,779,535</u></u>



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

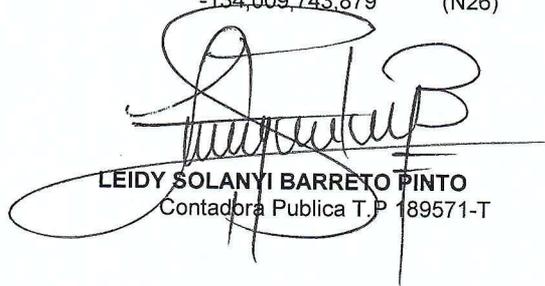
Nit. 822.004.680-9

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 SEPTIEMBRE DE 2023

CUENTAS DE ORDEN			-
CUENTAS DE ORDEN			-
Cuentas de Orden Deudoras			
Obligaciones Fiscales	2,058,716,565	(N26)	2,058,716,565
Deudoras de Contra (CR)			(2,058,716,565)
Obligaciones Fiscales	-2,058,716,565	(N26)	
Responsabilidades Contingentes			2,634,738,017
Litigios y Mecanismo Alternativos De Solución Civil	2,634,738,017	(N26)	
Acreedoras de control			131,375,005,863
Alumbrado Público, litigios	131,375,005,863	(N26)	
Acreedoras por contra (DB)			(134,009,743,879)
Alumbrado Público , litigios	-134,009,743,879	(N26)	


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


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


ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA
Revisor Fiscal T.P. 73724-T
(Adjunto Informe)





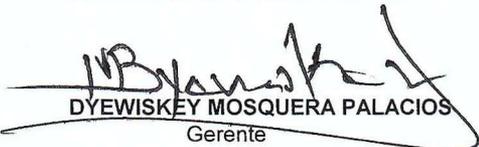
EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

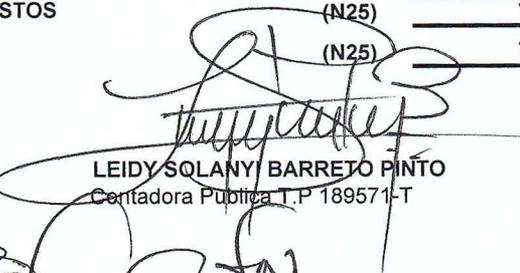
Nit. 822.004.680-9

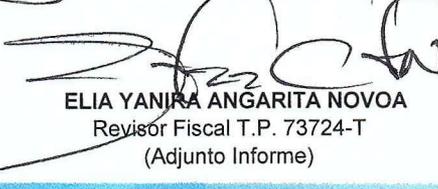
Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

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

			\$
INGRESOS OPERACIONALES		(N18)	<u>51,521,495,719</u>
Venta de servicios	43,346,582,871	(N18)	
Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-931,732,496	(N18)	
Ingresos por Actividades Ordinarias	1,997,071,903	(N18)	
Proyectos y Contratos de Obra	7,109,573,441	(N18)	
COSTOS DE COMERCIALIZACION Y OPERACIÓN		(N19)	<u>36,725,638,766</u>
Costo de ventas de servicios	36,725,638,766	(N19)	
Proyectos y contratos de obra	-	(N19)	
UTILIDAD BRUTA			<u>14,795,856,953</u>
GASTOS OPERACIONALES			<u>7,820,484,740</u>
De Administración	7,820,484,740	(N20)	
DETERIORO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION Y PROVISIONES		(N21)	<u>228,274,558</u>
Deterioro de Cuentas por Cobrar	-	(N21)	
Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	140,642,054	(N21)	
Amortizaciones Intangibles	87,632,504	(N21)	
UTILIDAD OPERACIONAL		(N22)	<u>6,747,097,655</u>
OTROS INGRESOS		(N23)	<u>555,079,199</u>
Financieros	538,032,753	(N23)	
Otros Ingresos Ordinarios	17,046,446	(N23)	
OTROS GASTOS		(N24)	<u>121,199,067</u>
Financieros	77,355,102	(N24)	
Otros Gastos Diversos	43,843,966	(N24)	
UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTOS		(N25)	<u>7,180,977,787</u>
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		(N25)	<u>7,180,977,787</u>


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


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


ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA
Revisor Fiscal T.P. 73724-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 30/09/2023 Y 30/09/2022

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

ACTIVO	NOTA	sep.-23	sep.-22	Variacion	
				Absoluta	Relativa %
CORRIENTE		115,001,385,087	104,213,389,143	10,787,995,944	10.4%
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(N5)	4,592,925,097	13,331,764,514	(8,738,839,417)	-66%
Caja		-	-	-	-
Depositos en Instituciones Financieras	(N5)	3,652,744,020	12,545,146,760	(8,892,402,740)	-71%
Efectivo de Uso Restringido	(N5)	940,181,077	786,617,754	153,563,323	20%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	(N6)	39,279,304	39,279,304	-	-
Acciones Ambientar S.A. ESP:		39,279,304	39,279,304	-	-
CUENTAS POR COBRAR	(N7)	10,586,117,930	5,654,896,609	4,931,221,320	87.20%
Prestación de Servicios Públicos	(N7)	4,128,747,126	3,863,107,395	265,639,731	6.88%
Sistema de transmisión Regional	(N7)	312,617,629	293,036,929	19,580,700	6.68%
Subsidios	(N7)	788,337,133	1,709,488,167	(921,151,034)	-53.88%
Otros Cuentas por Cobrar	(N7)	9,719,590,837	4,287,983,391	5,431,607,446	126.67%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	(N7)	(4,363,174,795)	(4,498,719,273)	135,544,477	-3.01%
OTROS ACTIVOS	(N9)	99,783,062,756	85,187,448,716	14,595,614,041	17.13%
Bienes y servicios pagados por anticipado	(N9)	900,307,425	1,372,705,800	(472,398,375)	-34.41%
Avances y anticipos entregados	(N9)	59,068,142,234	57,296,008,296	1,772,133,938	3.09%
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones	(N9)	2,143,965,285	1,888,912,562	255,052,723	13.50%
Recursos entregados en administración	(N9)	33,459,944,134	20,947,703,529	12,512,240,606	59.73%
Depósitos entregados en garantía	(N9)	4,191,960,772	3,562,572,274	629,388,498	17.67%
Intangibles		61,539,553	365,469,243	(303,929,691)	-83.16%
Amortización acumulada de intangibles		(42,796,646)	(245,922,988)	203,126,342	-82.60%
NO CORRIENTE		103,677,394,448	96,856,479,134	6,820,915,315	7.04%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4,686,774	4,686,774	-	-
Otros Deudores	(N7)	4,686,774	4,686,774	-	-
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(N10)	101,727,693,032	95,007,281,171	6,720,411,861	7.07%
Propiedades, planta y equipo	(N10)	126,181,842,681	116,462,140,745	9,719,701,936	8%
Menos Depreciación	(N10)	(24,454,149,649)	(21,454,859,574)	(2,999,290,075)	13.98%
OTROS ACTIVOS		550,727,741	1,844,511,189	(47,654,743)	-3%
Intangibles	(N09)	995,767,613	1,614,513,273	(618,745,660)	-38%
Amortización acumulada de intangibles	(N09)	(445,039,872)	(1,016,130,789)	571,090,916	-56%
IMPUESTO DIFERIDO		1,394,286,901	1,246,128,705	148,158,197	12%
Activo por impuesto diferido	(N11)	1,394,286,901	1,246,128,705	148,158,197	12%
TOTAL ACTIVO		218,678,779,535	201,069,868,276	17,608,911,259	8.76%





**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

PASIVO					
CORRIENTE		94,912,262,153	83,951,877,301	10,960,384,852	13.06%
CUENTAS POR PAGAR	(N12)	2,277,991,250	6,554,483,533	(4,276,492,283)	-65.25%
Adquisición de bienes y servicio nacionales	(N12)	106,209,201	1,147,305,124	(1,041,095,924)	-90.74%
Recaudos a favor de terceros	(N12)	366,231,066	701,190,690	(334,959,624)	-47.77%
Descuentos de nomina	(N12)	205,675,634	101,414,436	104,261,198	102.81%
Retencion en la fuente e imppto de timbre	(N12)	454,604,000	322,283,500	132,320,500	41.06%
Impuestos, contribuciones y tasas x pagar	(N12)	816,431,051	3,780,279,382	(2,963,848,331)	-78.40%
Impuesto al valor agregado "IVA"	(N12)	9,003,090	20,557,583	(11,554,493)	-56.21%
Otras cuentas por pagar	(N12)	319,837,209	481,452,819	(161,615,610)	-33.57%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(N13)	960,007,122	915,115,550	44,891,572	4.91%
Beneficios a empleados a corto plazo	(N13)	960,007,122	915,115,550	44,891,572	4.91%
OTROS PASIVOS	(N14)	91,674,263,781	76,482,278,218	15,191,985,563	19.86%
Recursos recibidos en administración	(N14)	83,399,402,545	70,849,485,241	12,549,917,304	17.71%
Depositos Recibidos en Garantia	(N14)	7,736,590,019	5,008,363,461	2,728,226,558	-
Ingresos recibidos por anticipado	(N14)	538,271,217	624,429,516	(86,158,299)	-13.80%
NO CORRIENTE		2,163,365,554.80	2,573,087,244	(409,721,689)	-15.92%
OTROS PASIVOS	(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%
PASIVOS ESTIMADOS	(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%
TOTAL PASIVO		97,075,627,707.49	86,524,964,545	10,550,663,163	12.19%
TOTAL PATRIMONIO	(N17)	121,603,151,827	114,544,903,732	7,058,248,096	6.16%
CAPITAL SUCRITO Y PAGADO	(N17)	3,720,000,000	3,720,000,000	-	-
Capital Suscrito y Pagado	(N17)	3,720,000,000	3,720,000,000	-	-
RESERVAS	(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%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(N17)	108,390,273,032	99,523,911,570	8,866,361,462	8.91%
Utilidad Ejercicios Anteriores	(N17)	108,390,273,032	99,523,911,570	8,866,361,462	8.91%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(N17)	7,180,977,787	9,974,411,590	(2,793,433,803)	-28.01%
Utilidad del Ejercicio	(N17)	7,180,977,787	9,974,411,590	(2,793,433,803)	-28.01%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		218,678,779,534.83	201,069,868,277	17,608,911,258	8.76%

(0)

(0)

(0)

DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente

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

ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA
Revisor Fiscal T.P. 73724-T
(Adjunto Informe)



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

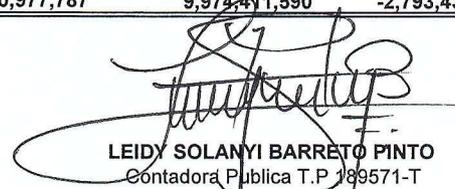
Nit. 822.004.680-9

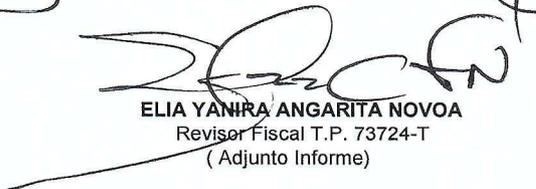
Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

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

	NOTA	sep.-23	sep.-22	Variacion	
				Absoluta	Relativa %
INGRESOS OPERACIONALES	(N18)	51,521,495,719	52,654,626,823	-1,133,131,104	-2.15%
Venta de servicios	(N18)	43,346,582,871	49,125,667,245	-5,779,084,374	-12%
Devoluciones, rebajas y Descuentos	(N18)	-931,732,496	-1,459,895,127	528,162,631	-36%
Ingresos por Actividades Ordinarias	(N18)	1,997,071,903	346,057,865	1,651,014,038	477%
Proyectos y Contratos de Obra	(N18)	7,109,573,440.83	4,642,796,840	2,466,776,601	53%
COSTO DE VENTAS	(N19)	36,725,638,766	34,647,862,713	2,077,776,053	6.00%
Costo de ventas de servicios	(N19)	36,725,638,766	33,828,747,518	2,896,891,248	8.56%
Proyectos y contratos de obra	(N19)	-	819,115,195	-	-
UTILIDAD BRUTA		14,795,856,953	18,006,764,111	-3,210,907,158	-18%
GASTOS OPERACIONALES	(N20)	8,048,759,299	8,418,059,314	-369,300,015	-4.39%
De administración	(N20)	7,820,484,740	8,011,874,987	-191,390,247	-2.39%
Depreciación provision, agotamiento,	(N21)	228,274,558	406,184,327	-177,909,769	-43.80%
UTILIDAD OPERACIONAL	(N22)	6,747,097,655	9,588,704,797	-2,841,607,142	-29.63%
OTROS INGRESOS	(N23)	555,079,199	475,193,508	79,885,691	17%
Financieros	(N23)	538,032,753	43,929,565	494,103,188	1125%
Otros Ingresos Ordinarios	(N23)	17,046,446	255,424,577	-238,378,131	-93%
Reversion de las pérdidas por deterioro CxC		-	175,839,366	-175,839,366	-100%
OTROS GASTOS	(N24)	121,199,067	89,486,715	31,712,352	35.44%
Financieros	(N24)	77,355,102	51,506,731	25,848,370	50.18%
Otros Gastos Diversos	(N24)	43,843,966	37,979,984	5,863,981	15.44%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(N25)	7,180,977,787	9,974,411,590	-2,793,433,803	-28.01%


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


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


ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA
Revisor Fiscal T.P. 73724-T
(Adjunto Informe)



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

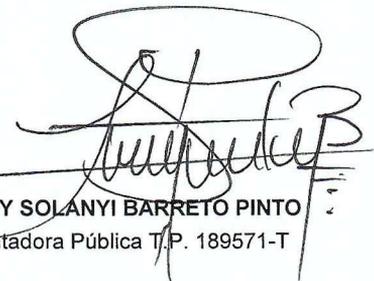
Nit. 822.004.680-9

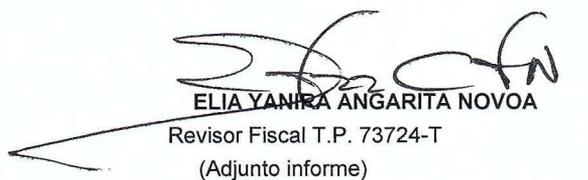
Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

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

VALOR NOMINAL DE LA ACCION	\$ 100,000
PATRIMONIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023	\$ 121,603,151,827
NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION	37,200
VALOR INTRINSECO DE LA ACCION A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023	\$3,268,901.93
RENDIMIENTO ACCIONARIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023	3168.90%
SUPERAVIT A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023	\$ 7,180,977,787


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


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


ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA
Revisor Fiscal T.P. 73724-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 SEPTIEMBRE 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

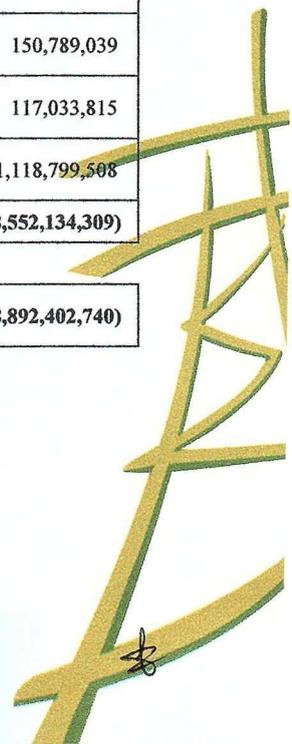
NOTA 5- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO \$ 8.795.291.724

La empresa Energuaviare S.A. E.S.P cuenta con 31 cuentas bancarias, de las cuales 7 son cuentas corrientes y 24 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 Septiembre 30 de 2023 y presentan los siguientes saldos:

CUENTA CORRIENTE BANCARIA	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VARIACIÓN
B/P 110-054-02288-4 RECURSOS PROPIOS	106,837,574	89,355,957	17,481,617
B/A 8303-000142-0	7,020,653	1,254,310	5,766,343
B/C 828-698349-79 RECURSOS PROPIOS	150,016,601	513,532,991	(363,516,391)
SUB-TOTAL CUENTAS CORRIENTES	263,874,827	604,143,258	(340,268,431)

CUENTAS DE AHORRO BANCARIAS	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VARIACIÓN
B/P 220-054-72101-4 RECURSOS PROPIOS	14,165,008	3,157,097,984	(3,142,932,976)
B/B N°200-03788-5 ENERGUAVIARE-RECAUDOS	99,652,265	89,099,391	10,552,874
B/C N°828-878991-31 FONDO REPOSICION DE ACTIVOS BANCOLOMBIA	56,851,563	56,737,976	113,587
B/BBVA 846005825 RECURSOS PROPIOS - ENERGUAVIARE	757,767,420	3,312,163,949	(2,554,396,529)
B/BBVA 200023893 SISTEMA DE TRANSMISIÓN REGIONAL STR -ENERGUAVIARE	745,986,336	1,247,357,786	(501,371,450)
B/BBVA 001308460200051258 SUBSIDIOS MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA	19,872,706	3,770,594,883	(3,750,722,177)
B/BBVA 00130846000200052959 RECURSOS PROPIOS ENERGUAVIARE	458,740,572	307,951,533	150,789,039
BANCO AGRARIO RECURSOS PROPIOS ENERGUAVIARE 483033010398	117,033,815	-	117,033,815
BANCO AGRARIO FONDO DE REPOSICION DE ACTIVOS ENERGUAVIARE 48303-301049-5	1,118,799,508	-	1,118,799,508
SUB -TOTAL CUENTAS DE AHORROS	3,388,869,193	11,941,003,502	(8,552,134,309)

TOTAL CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORROS	3,652,744,020	12,545,146,760	(8,892,402,740)
--	----------------------	-----------------------	------------------------





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 \$-363,516,391 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 por valor de \$-3,142, 932,976 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.**

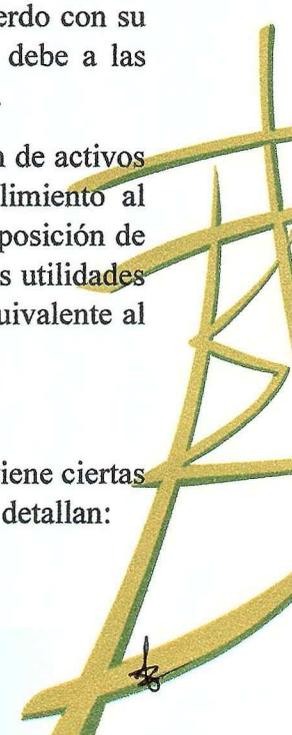
**** La cuenta del Banco BBVA N°846005825 que corresponde a Recursos Propios y en la que se refleja el recaudo por concepto de energía, su variación del valor de \$-2,554,396,529 disminuyó en el 2023 con respecto a la vigencia 2022, aun cuando esta es la cuenta principal de recaudo para Energuaviare 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°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 \$-501,371,450 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°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 \$ -3,750,722,177, 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.**

**** La cuenta del Banco Agrario N°48303-301049-5 Denominada fondo de reposición de activos Energuaviare, se le dio apertura el 08 de agosto de 2023 con el propósito del dar cumplimiento al Acta de Asamblea N°38 de fecha 31 de marzo de 2022: "Creación de un fondo y reposición de activos eléctricos regulatorios, el cual iniciara con un aporte de \$ 1,000,000,000 de las utilidades del año 2022, y se incrementara cada mes a partir del mes de Junio de 2023 en el equivalente al 2% del recaudo por venta de energía, durante 10 años..."**

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:





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 CORRIENTE DE USO RESTRINGIDO	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 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
SUB-TOTAL CUENTA CORRIENTE DE USO RESTRINGIDO	34,653,498	34,653,498	0.00

CUENTA DE AHORROS DE USO RESTRINGIDO	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VARIACIÓN
B/P 220-054-21624-7 SUBSIDIOS PLANTAS SOLAR	216,810	216,788	22
B/P 220-054-22725-1 CONV 015 ELECT EL HOBO	1,344,528	1,343,185	1,343
B/P 220-054-23608-8 ZONAS NO INTERCONECTA	6,471,354	6,464,890	6,464
B/P 220-054-23666-6- ALUMB. PUBLICO SAN JOSE	141,326,401	57,806,496	83,519,905
B/P 220-054-23664-1 ALUMBRADO PUBLICO RETORNO	23,428,133	75,814,993	(52,386,860)
B/P 220-054-23665-8 ALUMBRADO PUBLICO CALAMAR	52,177,875	56,594,370	(4,416,495)
B/C 828-945013-12 CONVENIO ASOCIACION 641	37,408	37,389	18
B/C 828-945013-39 CONVENIO 004 EL RETORNO	2,143,280	2,142,211	1,069
B/C 828-979204-64 ACUERDO 001 OCAD	15,473,545	15,458,081	15,464
B/A 8303-300119-4 PLANTAS SOLARES UNIFAMILIAR	1,706,516	1,687,597	18,919
B/P 220-054-25359-6 RECAUDO ALUMBRADO PUBLICO CONCORDIA-ENERGUAVIARE	22,855,249	2,630,352	20,224,898
B/BBVA 0846000200052454 SISTEMA SOLAR FOTOVOLTAICO PUERTO RICO META FAZNI GGC 616-2020	310,420,955	254,001,423	56,419,532
B/BBVA 0846000200052447 SISTEMAS SOLARES FOTOVOLTAICOS EL RETORNO GUAVIARE FAZNI GGC 648-2020	37,064,477	32,927,888	4,136,589
B/BBVA 0846000200052439 SISTEMAS SOLARES FOTOVOLTAICAS CALAMAR GUAVIARE FAZNI GGC 590-2020	44,260,203	29,752,491	14,507,713
B/BBVA 0846000200052421 SISTEMA SOLAR FOTOVOLTAICO MAPIRIPÁN META FAZNI GGC 593-2020	246,600,844	215,086,103	31,514,741
SUB-TOTAL CUENTA DE AHORROS USO RESTRINGIDO	905,527,579	751,964,256	153,563,323

TOTAL CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORROS DE USO RESTRINGIDO	940,181,077	786,617,754	153,563,323
---	--------------------	--------------------	--------------------

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

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.

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 \$10.586.117.930

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

7.1 SERVICIOS DE ENERGIA: \$ 4.128.747.126

PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	2023	2022	VARIACIÓN
CARTERA SAN JOSE	3,211,676,443	3,029,460,799	182,215,644
CARTERA CALAMAR	297,379,674	262,845,383	34,534,291
CARTERA RETORNO	485,173,576	493,276,439	(8,102,863)
CARTERA LIBERTAD	40,758,726	27,918,552	12,840,174
CARTERA CONCORDIA	67,708,032	36,853,391	30,854,641
CARTERA CAPRICHIO	26,050,675	12,752,831	13,297,844
TOTAL	4,128,747,126	3,863,107,395	265,639,731



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 presenta una variación significativa total de 265,639,731 entre la vigencia 2023 y 2022, aumento la cartera de servicios de energía para Energuaviare S.A E.S.P en las localidades de San José, Calamar, Libertad, Concordia y capricho, 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 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 \$ 312.617.629

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.





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

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 Septiembre de 2023 presenta saldo de \$312,617,629 discriminado así:

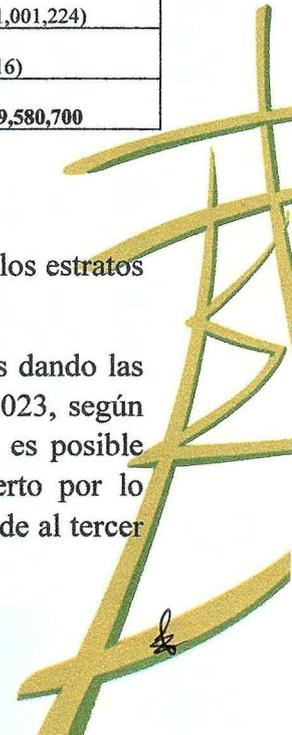
Sistema De Transmisión Regional – STR.

NOMBRE/RAZON SOCIAL	2023	2022	VARIACIONES
ASC INGENIERIA SOCIEDAD ANÓNIMA ESP.	654,406	-	654,406
DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORA DE ENERGIA ELECTRICA, S.A. E.S.P.	18,052,952	-	18,052,952
ELECTRIFICADORA DEL CARIBE S.A. E.P.S.	1,837,970	1,837,970	-
ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P.	4,847,150	4,847,150	-
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.	284,021,127	284,021,127	-
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL OCCIDENTE COLOMBIANO S.A.	109,790	-	109,790
EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS PUBLICOS ECOLOGICA S.A.S. E.S.P.	382,690	382,690	-
EMPRESAS MUNICIPALES DE ENERGIA ELECTRICA S.A. E.S.P.	543,452	-	543,452
ENEL X COLOMBIA S.A.S ESP	2,140,957	-	2,140,957
VOLTAJE EMPRESARIAL S.A.S	27,135	-	27,135
BIA ENERGY S.A.S. E.S.P.	-	527	(527)
EMPRESA DE ENERGIA DEL BAJO PUTUMAYO S.A. E.S.P.	-	945,529	(945,529)
GENERSA S.A.S E.S.P.	-	696	(696)
TERPEL ENERGIA S.A.S E.S.P	-	1,001,224	(1,001,224)
UNERGY ENERGIA DIGITAL SAS ESP	-	16	(16)
TOTAL	312,617,629	293,036,929	19,580,700

7.3. MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA \$788.337.133

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 dando las validaciones en firme de los años 2021, 2022, primer y segundo trimestre del año 2023, según oficio N°2-2023-030-631 del 06 de octubre de 2023. Lo relacionado anteriormente es posible establecer que el nuevo saldo acumulado en déficit en subsidios podrá ser cubierto por lo establecido en el Ministerio de Minas y Energía , el saldo de \$788,337,131 corresponde al tercer





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

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 \$ 9.719.590.837

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.

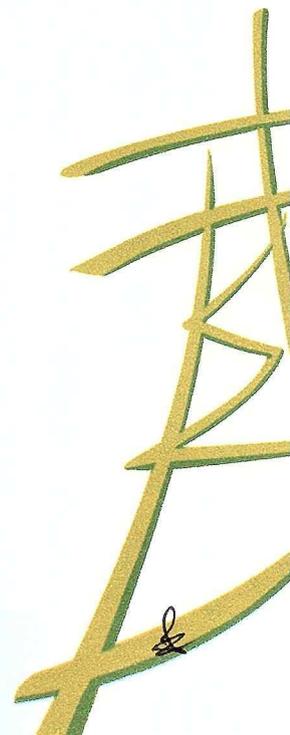
7.4.2. Responsabilidades Fiscales; Está determinado principalmente por el registro del fallo de Responsabilidad Fiscal determinado por la Contraloría Departamental de Guaviare en contra de varios ex empleados proceso 061 de 2008. Para el 2015 hubo una disminución por el ingreso de 10 títulos judiciales 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 30 de septiembre de 2023 presenta saldo de \$1, 945,565.369.

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 \$167.335.
- ✓ Cuentas por cobrar a los usuarios del servicio de energía por aporte al departamento de la Guajira, según decreto 1276 2023, por valor de \$ 2.079.968
- ✓ A continuación, se relaciona los otros deudores así:

Otros Deudores

NOMBRE/RAZON SOCIAL	SEPTIEMBRE 2023
AMBIENTAR E.S.P. S.A.	24,751,080
ANDRY YHULIET OLAYA CRUZ	31,300
ARROYAVE ROLDAN GLORIA PATRICIA	1,502,400
AVIZOR SEGURIDAD LTDA	56,000,000
AZTECA COMUNICACIONES COLOMBIA S A S	21,449,904
BBVA FIDUCIARIA	58,799,047
COMCEL S.A	3,341,661
CONECTIVIDAD SISTEMATIZACION E INFRAESTRUCTURA S.A.S ZOMAC	4,796,205





**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 ACUEDUTO Y ALCANTARILLADO DEL GUAVIARE	878,810
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.	34,713,595
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO RED DE SERVICIOS DE SALUD DE PRIME	753,551
ENERGIZANDO INGENIERIA Y CONSTRUCCION SAS	110,294
HERNANDEZ TELLEZ LUDY YAMILE	673,873
INGELCOR INGENIERIA S.A.S.	297,084,232
LEON ORTIZ JAVIER ANTONIO	874
MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA	7,153,502,513
MUNICIPIO DE CALAMAR	824
NUEVA EPS	4,264,300
PEREZ BEDOYA LUCELLY	200
PUNTORED TELECOMUNICACIONES GUAVIARE SAS ZOMAC	1,361,733
R Y M CAPACITACION LTDA	15,910
SANTELELLANOS SAS	1,127,743
SUAREZ NIÑO HOLMAN WBEIMAR	790,002
TELECOMUNICACIONES QUE UNEN S.A.S ZOMAC	4,732,793
TUCABLE S.A.S.	447,553
TV CABLE COLOMBIA SAS	2,300,758
TVI DIGITAL	47,928,307
TOTAL	7,721,359,462

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

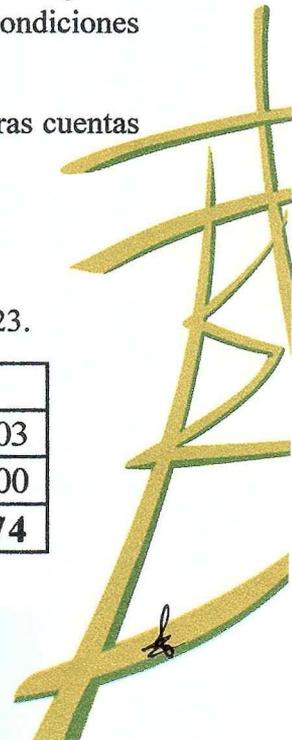
Las cuentas por cobrar serán objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de las condiciones crediticias del mismo. Para el efecto, se verificará si existen indicios de deterioro.

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 septiembre de 2023.

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





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

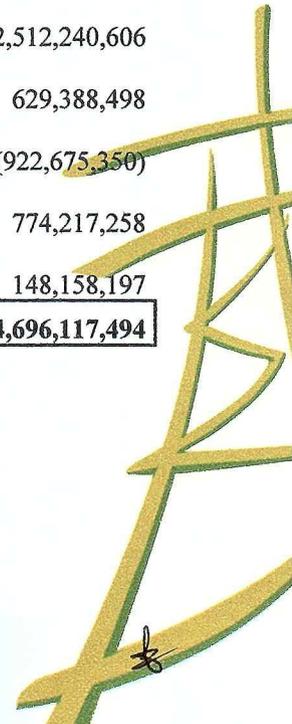
- (1) El 26 de septiembre de 2022 se realizó la entrada de almacén N°44 de tres (3) computadores todo en uno HP PDTI AIO Superior Core 17, correspondiente al contrato 00149399,FUN -0465009 con Colombia Telecomunicaciones S.A. E.S.P, los cuales cumplen con las características solicitadas en cuanto a procesador, disco y memoria RAM “Hardware”, pero las licencias de los tres equipos no cumplen para las licencias que requiere la empresa que es PROFESIONAL , los equipos vienen con sus licencias de Office 365 y antivirus Kaspersky, con sus respectivas credenciales de acceso por valor de \$11.653.200, es por eso que la variación corresponde a la legalización de los equipos que estaban pendiente por entregar de acuerdo al contrato con Colombia Telecomunicaciones y en la que queda pendiente el valor de \$2.440.750 que corresponde a las licencias de estos tres equipos de cómputo.

➤

NOTA 8- OTROS ACTIVOS \$101.728.077.399

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:

OTROS ACTIVOS	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VARIACIÓN
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	900,307,425	1,372,705,800	(472,398,375)
Avances y Anticipos Entregados	59,068,142,234	57,296,008,296	1,772,133,938
Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	2,143,965,285	1,888,912,562	255,052,723
Recursos Entregados en Administración	33,459,944,134	20,947,703,529	12,512,240,606
Depósitos Entregados en Garantía	4,191,960,772	3,562,572,274	629,388,498
Intangibles	1,057,307,166	1,979,982,516	(922,675,350)
Amortización Acumulada de Intangibles	-487,836,519	-1,262,053,777	774,217,258
Activo por Impuesto Diferido	1,394,286,901	1,246,128,705	148,158,197
TOTAL	101,728,077,399	87,031,959,904	14,696,117,494





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

8.1 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 septiembre de 2023 es de \$900.307.425.

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	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VARIACIÓN
ANGARITA BARRIOS ROBINSON	436,008	-	436,008
AYALA SOLANO MAGNOLIA	-	566,726.00	(566,726)
ARCE VALENCIA DIEGO LUIS	874,473	-	874,473
BARRETO PINTO LEIDY SOLANYI	-	344,150.00	(344,150)
BARRETO SANCHEZ MIGUEL ANGEL	4,205,397	2,519,097.00	1,686,300
BETANCOURT PALOMINO HUGO HERNAN	109,002	-	109,002
BLANDON SANCHEZ OMAR EDUARDO	-	344,150.00	(344,150)
BOHORQUEZ BERNATE ORLANDO	-	281,658.00	(281,658)
CARDENAS ROJAS NAYA JINETH	5,608,650	-	5,608,650
CAÑAS HENAO JUAN DIEGO	359,338	-	359,338
COY TORRES EDUCARDO	872,016	187,772.00	684,244
CUBIDES VALLEJO CRISTIAN ANDREY	(179,669)	-	(179,669)
DUMAR ALEXANDER REYES GARCIA	359,338	-	359,338
GAITAN TOVAR YURY MILENA	109,002	-	109,002
GIRALDO RUDAS PATRICIA ELENA	-	93,886.00	(93,886)
GONZALEZ TUESTA WILMER	657,968	1,133,452.00	(475,484)
HERNANDEZ GALLO MELQUIZ HERNAN	359,338	-	359,338
HERRERA ALTAMAR LAURA CRISTINA	1,090,018	-	1,090,018
HINCAPIE RESTREPO HERNANDO ANTONIO	799,118	1,376,600.00	(577,482)
IGUARAN DAZA HERNAN DAVID	1,269,347	-	1,269,347
LOPEZ MENDEZ DILAN ANDRES	1,269,347	-	1,269,347
LOPEZ SANCHEZ MARLON YOHAN	-	344,150.00	(344,150)



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

LOZADA CUBIDES LEIDY VIVIANA	109,002	-	109,002
LOZANO JOSE MANUEL	218,004	-	218,004
MARTINEZ CALDERON AURA CONSTANZA	874,473	1,004,276.00	(129,803)
MAYO VASQUEZ SEBASTIAN MATEO	626,007	-	626,007
MONTENEGRO JIMENEZ EDINSON JAINER	359,338	-	359,338
MONTENEGRO RUIZ JEMMY YAMID	1,508,181	-	1,508,181
MOSQUERA PALACIOS DYEWISKEY	7,462,659	3,703,912.00	3,758,747
MURCIA SANABRIA YEINER ALFREDO	1,744,032	2,065,492.00	(321,460)
PARDO SERNA WILSON EDUARDO	436,008	281,658.00	154,350
PEREZ BEDOYA LUCELLY	2,434,936	283,363.00	2,151,573
PERILLA GUERRA EDWIN ORLANDO	359,338	-	359,338
PINZON CAMPOS YERSON	(218,004)	-	(218,004)
PIÑEROS HERNANDEZ JORGE ALBERTO	-	657,202.00	(657,202)
RINCON EDGAR	218,004	354,889.00	(136,885)
RODRIGUEZ MONTENEGRO JOSE VICENTE	1,962,036	1,314,404.00	647,632
ROZO LEON ARGENIS	109,002	-	109,002
RUEDA SANMARTIN ADRIANA MARIA	109,002	-	109,002
VALENCIA ORTIZ WILMAR	436,008	563,316.00	(127,308)
VARGAS SANDOVAL JHON EDWIN	1,559,516	575,544.00	983,972
VEGA VACCA JHON JAIRO	269,504	-	269,504
VERA MAYORGA HOLMAN	218,004	354,889.00	(136,885)
VILLARREAL STELA MIGUEL ANGEL	1,743,588	283,363.00	1,460,225
VINASCO VASQUEZ JUAN MANUEL	657,968.00	-	657,968
TOTAL	41,395,297	18,633,949	22,761,348

8.2.2 Anticipo adquisición bienes y servicios

NOMBRE/RAZON SOCIAL	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VARIACIÓN
A & H INTERCONTROL LIMITADA	96,000,000	96,000,000	-
ALEXANDER GONZALES	94,717,934	149,000,000	(54,282,067)
COMERCIAL INGEOELECTRICA SAS	149,000,000	14,974,298	134,025,702
COMERCIALIZADORA SOTINCOL LTDA	14,974,298	-	14,974,298
COMERCIALIZADORA Y CONSTRUCTORA LMS SAS ZOMAC	993,896,777	-	993,896,777
CONSULTORIA ESPECIALIZADA, DISEÑO, CONSTRUCCIÓN Y COMERCIALI	26,791,100	26,791,100	-
CONSORCIO SUMINISTROS ELECTRICOS 2022		1,556,487,217	(1,556,487,217)
DAVID BONILLA HUBER ANTONIO	57,962,600	-	57,962,600



**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

DESARROLLO INGENIERIA MONTAJES Y CONSTRUCCIONES DIMCO S.A.S	48,000,000	48,000,000	-
FIGUEROA CORDOBA SEGUNDO TOBIAS	3,615,000	3,615,000	-
HERNANDEZ MEJIA RODRIGO	3,200,000	3,200,000	-
INGENIERIA INTERNACIONAL EN AUTOMATIZACION Y CONTROL IAC	4,947,400	4,947,400	-
LOPEZ TOLOSA LINA MARCELA	15,000,000	-	15,000,000
OCADE SAS EMPRESA	31,506,143	-	31,506,143
RODRIGUEZ CHARA ILDER BRAY	52,500,000	-	52,500,000
UHY AUDITORES Y CONSULTORES S.A	16,182,000	16,182,000	-
UNION TEMPORAL ENERGIA POR GUAVIARE	103,200,000	103,200,000	-
UNION TEMPORAL MATERIALES 2022	-	1,290,000,000	(1,290,000,000)
TOTAL	1,711,493,251	3,312,397,015	(1,600,903,764)

8.2.3 Anticipo de garantías de STR y SDL

NOMBRE/RAZON SOCIAL	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VARIACIÓN
CELSIA COLOMBIA S.A. E.S.P.	64,720,545.00	55,728,783.00	8,991,762.00
CENTRAL HIDROELECTRICA DE CALDAS S.A. E.S.P.	32,112,875.00	34,476,313.00	(2,363,438.00)
CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S A E S P	7,848,467.78	8,171,321.78	(322,854.00)
CENTRALES ELECTRICAS DEL NORTE DE SANTANDER S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS	24,747,543.00	24,230,178.00	517,365.00
COMPAÑÍA ENERGÉTICA DE OCCIDENTE S.A.S. E.S.P.	9,903,394.00	8,589,299.00	1,314,095.00
ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. ESP	34,716,297.00	29,218,925.00	5,497,372.00
ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S.A. ESP.	1,714,688.00	1,522,951.00	191,737.00
ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P.	12,042,093.00	11,048,722.00	993,371.00
ELECTRIFICADORA DEL META S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS	23,849,818.00	17,564,449.00	6,285,369.00
EMPRESA DE ENERGIA DE ARAUCA E.S.P.	2,008,972.00	1,706,824.00	302,148.00
EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA S.A. E.S.P.	31,933,735.00	25,549,626.00	6,384,109.00
EMPRESA DE ENERGIA DE CASANARE S.A. E.S.P.	5,398,312.00	5,643,748.00	(245,436.00)
EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A E.S.P.	2,253,930.00	1,825,073.00	428,857.00
EMPRESA DE ENERGIA DEL PUTUMAYO S.A E.S.P.	1,872,250.00	1,263,121.00	609,129.00
EMPRESA DE ENERGIA DEL BAJO PUTUMAYO S.A. E.S.P.	4,019,012.00	3,912,168.00	106,844.00
EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A. E.S.P.	2,788,224.00	2,367,489.00	420,735.00
EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACIFICO S.A. E.S.P.	4,703,273.00	4,775,791.00	(72,518.00)
EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E. E.S.P.	11,427,996.00	8,417,710.92	3,010,285.08
EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E.S.P.	90,466,031.00	87,792,204.00	2,673,827.00
ENEL COLOMBIA S.A E.S.P	102,516,116.00	90,830,027.00	11,686,089.00



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

TOTAL	471,043,572	424,634,724	46,408,848
--------------	-------------	-------------	------------

8.2.4 A continuación se relaciona otros avances y anticipos

NOMBRE/RAZON SOCIAL	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VARIACIÓN
INGENIEROS CONSULTORES SAS (1)	32,426,686	-	32,426,686.00
CONSORCIO ENERGIA SOLAR 21	-	4,983,531,120	(4,983,531,119.50)
DINAMO DE COLOMBIA LTDA ((2)	95,415,095	258,808,618	(163,393,522.37)
CONSORCIO INTER-RURAL (3)	149,990,095	149,990,095	0.00
CONSORCIO REDES (4)	2,338,788,957	3,275,591,958	(936,803,001.00)
CONSORCIO INTER SSFV 2021 (5)	1,044,800,467	1,044,800,467	0.00
CONSORCIO SOLAR 2021 (6)	8,254,166,061	19,440,178,359	(11,186,012,298.20)
CONSORCIO SOLARES (7)	3,299,399,974	3,299,399,974	0.00
CONSORCIO RENOVABLES VISTA HERMOSA	-	2,845,451,476	(2,845,451,476.00)
CONSORCIO INTERVENTORIA TOLUVIEJO 2022 (8)	55,086,261	55,086,261	0.00
CONSORCIO TOLUVIEJO 2022 (9)	79,679,947	786,630,413	(706,950,466.50)
CONSORCIO SOLAR 2022 (10)	4,854,153,106	4,854,153,106	0.00
CONSORCIO LA SIERRA (11)	11,807,855,922	5,903,927,961	5,903,927,960.85
CONSORCIO SOLUVOLTAICOS INTERVENTORIA (12)	633,288,250	633,288,250	0.00
CONSORCIO ELECTRIFICACION (13)	10,216,791,923	-	10,216,791,922.57
CONSORCIO INTERELECTRIFICACION (14)	417,198,641	-	417,198,641.00
INGELCOR INGENIERIA S.A.S. (15)	891,278,643	-	891,278,643.37
PROINGES S.A.S. (16)	156,959,031	-	156,959,030.50
CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS (17)	615,425,472	-	615,425,472.46
CONSORCIO ALP SAN JOSE (18)	967,636,233	-	967,636,233.00
INGENIEROS CONSULTORES SAS (19)	55,618,874	-	55,618,874.35
CONSORCIO REDES 23 (20)	9,331,034,158	-	9,331,034,158.00
CONSORCIO ALUMBRADO 4E 2023 (21)	1,020,450,108	-	1,020,450,108.00
CONSORIO INTERCONEXION	466,741,210	-	466,741,210.00
BARAH & CO S.A.S	60,025,002	-	60,025,001.82
COMERCIALIZADORA DE MATERIALES ELECTRICOS ILUMINAR SAS	-	42,605,712	(42,605,712.00)



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

JHONATAN RICARDO ROJAS SANDOVAL	-	-	0.00
COMERCIALIZADORA DE MATERIALES ELECTRICOS ILUMINAR SAS	-	-	0.00
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)
CONSORCIO FV RETORNO 2021	-	3,617,146,437	(3,617,146,437.11)
CONSORCIO INTER RS 2021	-	167,984,059	(167,984,058.66)
TOTAL		56,844,210,115	53,540,342,609
			3,303,867,506

(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 septiembre de 2023 es de por valor de \$ 32,426,686.00.

(2) 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 63.132953%. Su saldo a 30 de septiembre de 2023 es de \$ 95.415.095.

(3) 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 septiembre de 2023 es de \$149,990,095.

(4) 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 valor inicial al contrato, más anticipo del 50% por valor de \$1.612.769.228 de la adición en valor al 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. La amortización del anticipo fue del 52.155970729048%. A 30 de Septiembre de 2023 su saldo es de \$ 2.338.788.957.

(5) 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





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, 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.

(6) 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 57.5396875995869%. A 30 de septiembre de 2023 su saldo es de \$8,254,166,061

(7) 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 septiembre de 2023 es de \$3,299,399,974

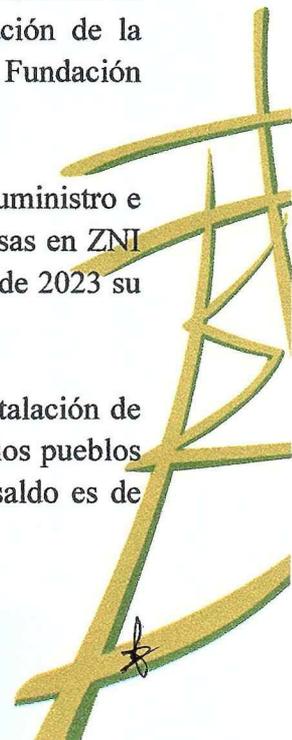
(8/) Anticipo del 50% del contrato de consultoría N°154-2022, en la ejecución del proyecto, instalación de sistemas de autogeneración eléctrica con tecnología solar fotovoltaica en viviendas rurales no interconectadas del Municipio de Toluviejo-Sucre. Su saldo a 30 de septiembre de 2023 es de \$55.086.261.

(9) 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 Toluviejo-Sucre, , la amortización del anticipo ha sido del 89.871348%. A 30 de septiembre de 2023 su saldo es de \$79,679,946.75

(10) 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.

(11) 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 septiembre de 2023 su saldo es de \$11.807.855.921.70.

(12) 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 septiembre de 2023 su saldo es de \$633.288.250.





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

(13) Anticipo del 50% por 8,751,359,888 del valor inicial del contrato, más anticipo del 50% por valor de 3,032,302,234 de la adición en valor al 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. La amortización del anticipo fue del 13.732979%. A 30 de septiembre de 2023 su saldo es de \$ 10,216,791,923.

(14) 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 septiembre de 2023 su saldo es de \$ \$417.198.641.

(15) 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 septiembre de 2023 su saldo es de \$891,278,643.37.

(16) 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 septiembre de 2023 su saldo es de \$156,959,030.50.

(17) 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 septiembre de 2023 su saldo es de \$615,425,472.46.

(18) 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 septiembre de 2023 su saldo es de \$967,636,233.00

(19) 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 septiembre de 2023 su saldo es de \$ 55,618,874.35.





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

(20) Anticipo del 50% por valor de \$9,331,034,158 del contrato de obra No. 371 de 2023, para la ejecución del proyecto: “construcción de redes eléctricas en media y baja tensión en veredas del municipio de San José del Guaviare, AETCR las colinas y veredas del municipio de calamar, departamento del Guaviare. A 30 de septiembre de 2023 su saldo es de 9,331,034,158.

(21) Anticipo del 50% por valor de \$1,020,450,108 del contrato de obra No. 405 de 2023, para la ejecución del proyecto BPIN: 2023950010040 modernización del sistema de alumbrado público cuarta etapa en el municipio de San José del Guaviare departamento del Guaviare. A 30 de septiembre de 2023 su saldo es 1,020,450,108.

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	0	845,879,000
RETENCIÓN EN LA FUENTE	206,115,035	282,405,330	(76,290,295)
IMP. INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	9,068,250	15,602,482	(6,534,232)
OTROS ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1,082,903,000	1,590,904,750	(508,001,750)
TOTAL	2,143,965,285	1,888,912,562	255,052,723

(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 expertos en mercados SA ESP.

(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 Y Base Naval N°3 ARC Leguizamon). Por valor de \$9,068,250.

(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.





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

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 septiembre de 2023 por valor 934.004.000.

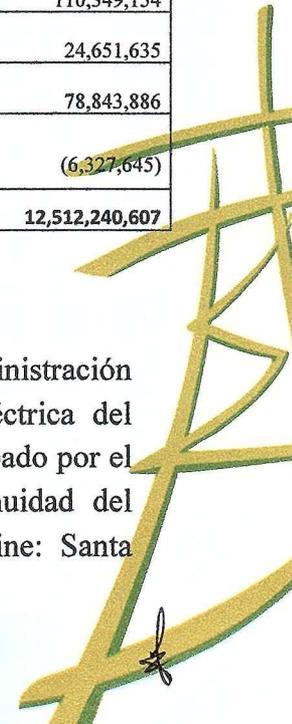
8.4 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN \$33.459.944.134

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	110,836,111	-
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)	53,247,552	95,853,263	(42,605,711)
CONTRATO URIBIA FAZNI GGC No. 729 DE 2021	26,264,712,533	3,794,375,710	22,470,336,823
CONTRATO IPSE 143 DE 2021 - FOTOVOLTAICAS ARAUCA, CAQUETA, GUAVIARE Y VAUPES	6,418,177,946	16,940,310,799	(10,522,132,853)
ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - IMPLEMENTACIÓN DE REDES ELÉCTRICAS (SIN) EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE CALAMAR Y VDAS DEL RETORNO	31,770,445	-	31,770,445
ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - CONSTRUCCION DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE VISTA HERMOSA	34,040,431	-	34,040,431
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.	333,314,441	-	333,314,441
CONTRATO IPSE 128-2022 SISFV PAIME - URIBIA	110,349,154	-	110,349,154
CONTRATO IPSE 128-2022 SISFV CAPACIT. URIBIA	24,651,635	-	24,651,635
CONTRATO IPSE 112-2023 MUNICIPIO URIBIA- GUAJIRA	78,843,886	-	78,843,886
ACUERDO NO.3 DE 17/12/2020 - MODERNIZACION ALUMBRADO PUBLICO SEGUNDA ETAPA SAN JOSE DEL GUAVIARE 2021.	-	6,327,645	(6,327,645)
TOTAL	33,459,944,134	20,947,703,528	12,512,240,607

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 septiembre 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 septiembre 30 de 2023 de \$ 53.247.552.

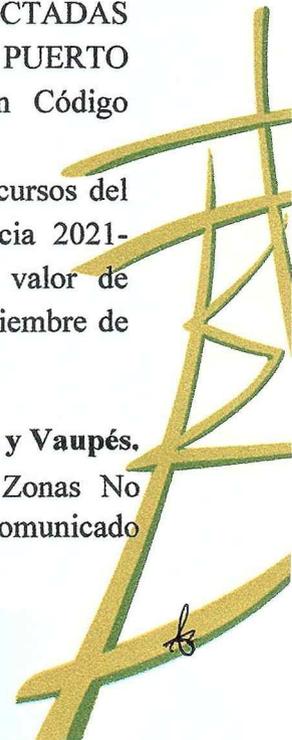
8.4.3 Contrato Uribia FAZNI GGC N°729-2021

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, SIAPANA, 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 Septiembre 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 septiembre de 2023 es de \$ 6.418.177.946.

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 Planificacion y Promocion de Solucioes Energeticas 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 Planificacion y Promocion de Solucioes Energeticas para ZNI-IPSE	SANTA ANA CONSULTORES	Pago Anticipado por el 45% del Contrato de Interventoria N 246-2022	43,040,519.00
			TOTAL PAGOS	\$ 645,896,574.54



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 septiembre 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 Septiembre de 2023 su saldo es de \$ 24.651.635.

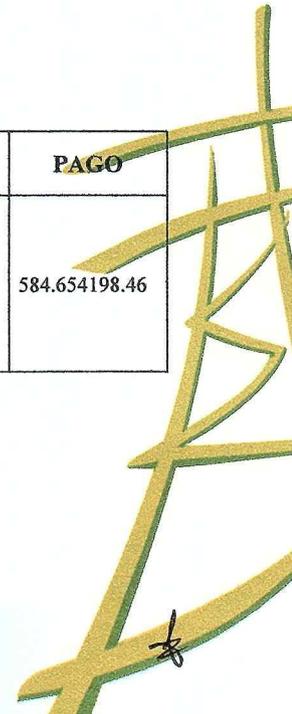
8.4.7 Contrato IPSE 112-2023 Municipio Uribia- Guajira

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 Septiembre de 2023 su saldo es de \$ 78.843.886

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 ELECTROMECHANICA 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

8.5 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA \$4.191.960.772

DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VARIACIÓN
CUENTA CUSTODIA - TIES	1,981,048,846	1,542,077,612	438,971,234
GARANTIA SERVICIO ENERGIA	2,210,911,926	2,020,494,662	190,417,264
TOTAL	4,191,960,772	3,562,572,274	629,388,498

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 \$61.539.552

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 septiembre de 2023 que corresponden al activo corriente por valor de \$61,539,552.





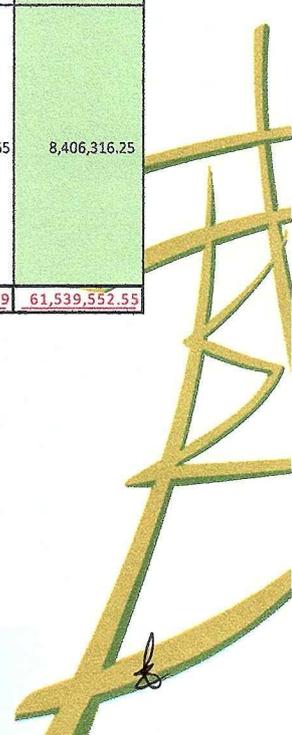
EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

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

Relación de Licencias Activo Corriente A 30 de Septiembre 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 CAIDAD PLANEACION ISOLUCION	LICENCIAS	16/10/2014	7,200	51,400,000	23,344,166.67	28,055,833	1,927,500.00
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMISYS	SOFTWARE	01/01/2016	3,650	243,000,000	188,275,068.49	54,724,932	17,975,342.47
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	3,650	232,000,000.00	168,184,109.59	63,815,890	17,161,643.84
1	LIGENCIA DE SOFTWARE VITALICIO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	360	3,696,000.00	3,696,000.00	-	-
1	SOFTWARE COMPLEMENTO A PIMISYS, CONTROL INVENTARIOS	SOFTWARE	04/07/2019	1,800	15,600,000.00	13,416,000.00	2,184,000.00	2,340,000.00
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	67,640,222.22	14,959,777.78	12,390,000.00
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7,200	35,700,000.00	6,044,208	29,655,792	1,338,750.00
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 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	12,671,743.35	20,953,521.65	8,406,316.25
TOTALES					1,057,307,165.85	487,836,518.66	569,470,647.19	61,539,552.55





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 \$-42.796.646

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

CANT	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUIS.	VIDA UTIL	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS	VALOR AMORTIZACIÓN
								CORRIENTE
1	LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION ISOLUCION	LICENCIAS	16/10/2014	7,200	51,400,000	23,344,166.67	28,055,833	875,406.25
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMISYS	SOFTWARE	01/01/2016	3,650	243,000,000	188,275,068.49	54,724,932	13,927,196.85
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	3,650	232,000,000.00	168,184,109.59	63,815,890	12,441,016.33
1	LIGENCIA DE SOFTWARE VITALICIO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	360	3,696,000.00	3,696,000.00	-	-
1	SOFTWARE COMPLEMENTO A PIMISYS, CONTROL INVENTARIOS	SOFTWARE	04/07/2019	1,800	15,600,000.00	13,416,000.00	2,184,000.00	2,012,400.00
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	67,640,222.22	14,959,777.78	10,146,033.33
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7,200	35,700,000.00	6,044,208	29,655,792	226,657.81
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 LENGUAJES	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	12,671,743.35	20,953,521.65	3,167,935.84
TOTALES					1,057,307,165.85	487,836,518.66	569,470,647.19	42,796,646.41



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 \$ 995.767.613.

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 septiembre del 2023 es de \$ 995,767,613.

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	23,344,166.67	28,055,833	49,472,500
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMISYS	SOFTWARE	01/01/2016	3,650	243,000,000	188,275,068.49	54,724,932	225,024,658
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	3,650	232,000,000.00	168,184,109.59	63,815,890	214,838,356
1	LIGENCIA DE SOFTWARE VITALICIO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	360	3,696,000.00	3,696,000.00	-	3,696,000
1	SOFTWARE COMPLEMENTO A PIMISYS, CONTROL INVENTARIOS	SOFTWARE	04/07/2019	1,800	15,600,000.00	13,416,000.00	2,184,000.00	13,260,000
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	67,640,222.22	14,959,777.78	70,210,000
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7,200	35,700,000.00	6,044,208	29,655,792	34,361,250
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	199,381,178
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	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	89,950,000
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	19/08/2022	1,080	33,625,265.00	12,671,743.35	20,953,521.65	25,218,949
TOTALES					1,057,307,165.85	487,836,518.66	569,470,647.19	995,767,613.30



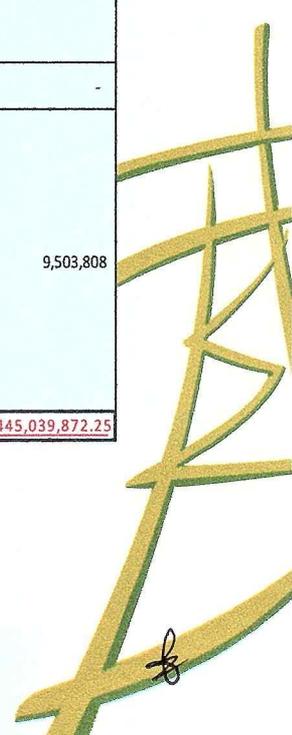
EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

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 \$-445.039.872

CANT	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUIS.	VIDA UTIL	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS	VALOR AMORTIZACION
								NO CORRIENTE
1	LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION ISOLUCION	LICENCIAS	16/10/2014	7,200	51,400,000	23,344,166.67	28,055,833	22,468,760
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMISYS	SOFTWARE	01/01/2016	3,650	243,000,000	188,275,068.49	54,724,932	174,347,872
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	3,650	232,000,000.00	168,184,109.59	63,815,890	155,743,093
1	LIGENCIA DE SOFTWARE VITALICIO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	360	3,696,000.00	3,696,000.00	-	3,696,000
1	SOFTWARE COMPLEMENTO A PIMISYS, CONTROL INVENTARIOS	SOFTWARE	04/07/2019	1,800	15,600,000.00	13,416,000.00	2,184,000.00	11,403,600
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	67,640,222.22	14,959,777.78	57,494,189
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7,200	35,700,000.00	6,044,208	29,655,792	5,817,551
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	12,671,743.35	20,953,521.65	9,503,808
TOTALES					1,057,307,165.85	487,836,518.66	569,470,647.19	445,039,872.25





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: \$101.727.693.032

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 septiembre de 2023:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2023	2022	VARIACIÓN
TERRENOS	2,334,809,200	2,334,809,200	-
CONSTRUCCIONES EN CURSO	13,993,886,094	9,637,211,359	4,356,674,734
BIENES MUEBLES EN BODEGA	3,623,970,471	1,692,997,449	1,930,973,022
EDIFICACIONES	1,984,437,580	1,995,361,454	(10,923,874)
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	4,750,800,944	1,517,754,437	3,233,046,508
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	504,555,430	504,555,430	-
EQUIPO COMUNICACIÓN Y COMPUTO	1,558,251,965	1,348,320,420	209,931,545
EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCIÓN	748,071,092	748,071,092	-
MENOS DEPRECIACION	-24,454,149,649	-21,454,859,574	(2,999,290,075)
TOTAL	101,727,693,032	95,007,281,171	6,720,411,861

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	-
TOTAL	2,334,809,200.00	2,334,809,200.00	-





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

segundo avance ejecutado del 28.1569309752910% amortizando anticipo del contrato de obra N°311-2021. A 30 de septiembre de 2023 presenta saldo por \$ 9,294,577,512.

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.

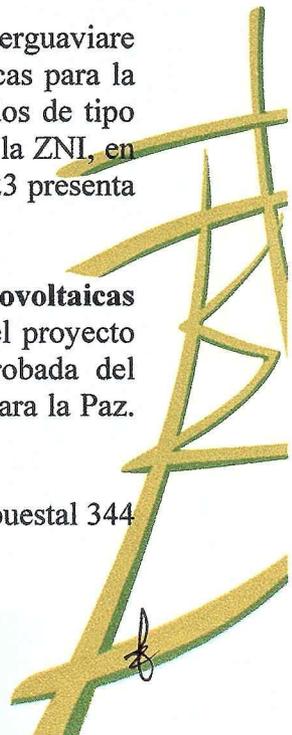
Se ha registrado recursos del sistema general de regalías a 30 de septiembre de 2023 el valor de \$10,389,264,379 y se han realizado pagos al contrato de obra N°301-2021 por valor de \$9.967.062.239, con un porcentaje de ejecución del 100% e interventoría contrato N°312-2021 por valor de \$326,787,045 con un porcentaje de ejecución es del 63.132953%. Su saldo a 30 de septiembre es de \$ 95.415.095.

14.1.15 Acuerdo no. 52 de 6/07/2021 - implementación de sistemas fotovoltaicos en la zona rural del municipio de Calamar Y Vdas 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. Con la obligación N° 2587 se realiza el pago parcial N°1 por el 52.155970729048% de avance, menos amortización de los anticipos del contrato N° 300 DE 2021. Su saldo a 30 de septiembre de 2023 es de \$2.493.168.067.

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 septiembre de 2023 presenta saldo de \$2.167.078.389.

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.





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 \$13.993.886.093.

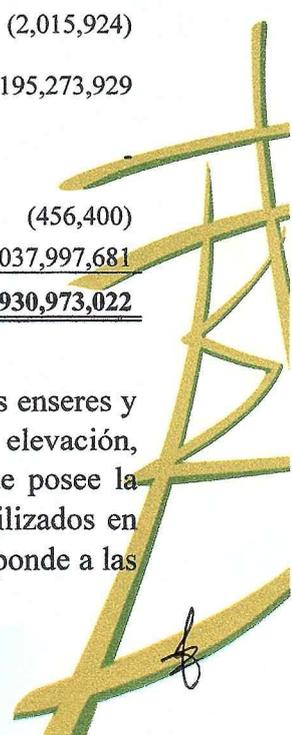
CONSTRUCCIONES EN CURSO	2023	2022	VARIACIÓN
REDES, LINEAS Y CABLES	9,637,211,359	9,637,211,359	-
OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO (CONTRATO PLAN DE PERDIDAS Y MEDICIÓN DE LA CALIDAD DE LA POTENCIA ELECTRICA)	4,356,674,734	-	4,356,674,734
TOTAL	13,993,886,093	9,637,213,381	4,356,674,734

La variación del valor de \$4,356,674,734 corresponde al pago total del Contrato de Obra N°202-2022 e Interventoría N°207-2022 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 \$3.623.970.471

BIENES MUEBLES EN BODEGA	2023	2022	VARIACIÓN
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,283,880,662	583,706,925.14	700,173,737
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3,682,800	5,698,724.00	(2,015,924)
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	211,901,296	16,627,367.06	195,273,929
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	21,991,200	21,991,200.00	
EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA HOTELERIA	228,200	684,600	(456,400)
OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	2,102,286,313	1,064,288,632.62	1,037,997,681
TOTAL	3,623,970,471	1,692,997,449	1,930,973,022

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





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

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 entrada de almacén y consumo del contrato de suministro de equipos, materiales y elementos necesarios para el desarrollo de las actividades misionales de la subgerencia de distribución y comercial 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	1,359,288,030	-7,134,118
TOTAL	1,988,227,336	1,995,361,454	-7,134,118

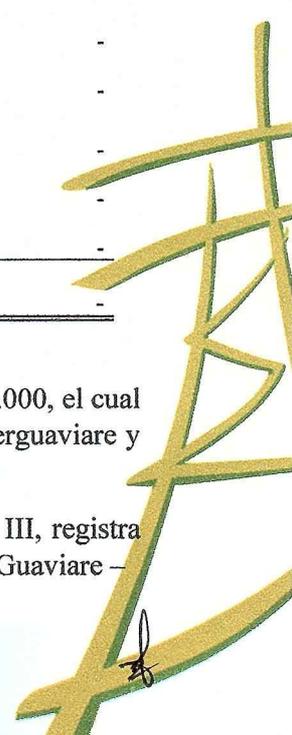
Su variación del 2023 y 2022 del valor de \$-7,134,118 corresponde a los registros contables de la depreciación bajo el nuevo marco normativo resolución 414 de la sede central de Energuaviare, bien, en comodato con la Gobernación del Guaviare, de la cuenta de edificaciones de uso permanente sin contraprestación 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	-
TOTAL	17,942,867,995	17,942,867,995	-

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

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

REDES, LINEAS Y CABLES	2023	2022	VARIACION
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	-
TOTAL	\$ 78,740,191,909	\$ 78,740,191,909	-

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

10.7 Maquinaria y Equipo \$4.750.800.944.

MAQUINARIA Y EQUIPO	2023	2022	VARIACIÓN
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	377,456,487	334,947,319	42,509,168
EQUIPOS CENTROS DE CONTROL	788,575,002	788,575,002	-
EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	10,361,000	10,361,000	-
OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	3,574,408,455	383,871,115	3,190,537,340
TOTAL	4,750,800,944	1,517,754,437	3,233,046,508

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.

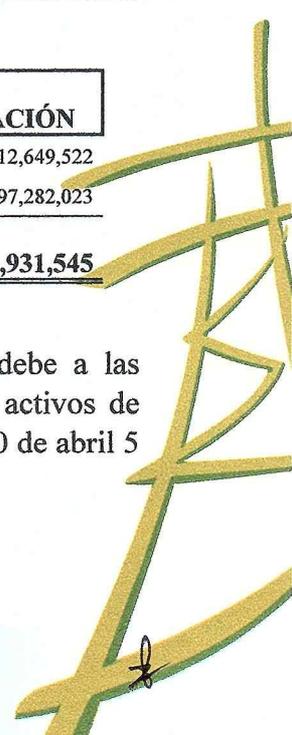
MUEBLES,ENSERES Y EQUIPO OFICINA	2023	2022	VARIACIÓN
MUEBLES Y ENSERES	319,742,336	319,742,336	-
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	184,813,094	184,813,094	-
TOTAL	504,555,430	504,555,430	-

10.9 Equipo Comunicación y Computación \$ 1.558.251.965

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	484,836,236	12,649,522
EQUIPO COMPUTACION	1,060,766,207	863,484,184	197,282,023
TOTAL	1,558,251,965	1,348,322,442	209,931,545

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.





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

10.10 Equipo De Transporte y Tracción \$ 748.071.092

EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	2023	2022	VARIACIÓN
TERRESTRE	659,770,274	659,770,273.78	-
DE TRACCION	11,950,025	11,950,024.72	-
DE ELEVACION	76,350,793	76,350,793.31	-
TOTAL	748,071,092	748,073,114	-

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 tercer trimestre del 2023.

DESCRIPCION DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA UTIL
		Depreciación línea recta
TIPO	CONCEPTOS	
MUEBLES	Maquinaria y Equipo	15 Años
	Equipos de Comunicación y Computación	5 Años
	Equipos de Transporte, traccion y elevación	10 Años
	Muebles, enseres y equipo de oficina	10 Años
	Herramientas y 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) \$-24.454.149,649

DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	2023	2022	VARIACIÓN
EDIFICACIONES	(212,994,413)	(182,456,667)	(30,537,745)
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	(5,495,452,463)	(5,046,880,762)	(448,571,700)
REDES, LINEAS Y CABLES	(16,198,942,856)	(14,230,438,064)	(1,968,504,791)
MAQUINARIA Y EQUIPO	(547,131,793)	(336,134,191)	(210,997,602)
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(368,524,925)	(299,211,014)	(69,313,911)
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	(1,142,224,124)	(962,478,567)	(179,745,557)
EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	(488,879,075)	(397,260,308)	(91,618,767)
TOTAL	(24,454,149,649)	(21,454,859,574)	(2,999,290,075)

Sus variaciones corresponden a la depreciación de planta y Equipo bajo la Resolución 414, entre los meses de junio a septiembre 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
TOTAL	\$ 1,394,286,901.32	\$ 1,246,128,704.57	\$ 148,158,196.75

- 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 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



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

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: \$2.277.991.250

12.1 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS \$106,209,201

12.1.1 Materiales y suministros \$100,611,310

Se contrato el suministro de equipos, elementos y accesorios de computo para la empresa de energía eléctrica del departamento del Guaviare Energuaviare S.A.S.A E.S.P, según contrato 439 DE 2023 .

12.1.2 Otros Bienes y Servicios \$3.397.536.79

OTROS BIENES Y SERVICIOS - CUENTA EQUIVALENTE	2023	2022	VARIACIÓN
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES	27,989.00	-	27,989.00
CONSORCIO PAPELERIA DYG		11,079,608	
CORREA URIBE EDILBERTO		18,043,714	
INGENIERIA Y DESARROLLO S.A.S.	1,146,700	-	1,146,700.00
M&M INGENIERIA ELECTRICA Y ELECTRONICA SAS ZOMAC	1,146,601		1,146,601.00
ALCALDIA MUNICIPAL DE CALAMAR	824		824.00
F&C CONSULTORES SAS	1,075,422		1,075,422.40
TOTAL	3,397,536	29,123,322	3,397,536

12.1.3 Uso Redes Líneas y Cables(STR)

Garantías financieras octubre recaudo septiembre de 2023 a favor de ENERCA S.A. E.S.P., Nit 844004576 por valor de \$2.200.354





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

12.2 RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS \$ 366.231.066

12.2.1 Estampillas

Corresponde a retención practicada en el periodo por valor de \$ 2,955,543.

12.2.2 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 \$ 70,830.

12.2.3 Otros Recaudos a Favor de Terceros

Corresponde al cobro de cartera a terceros por Módulos Solares Unifamiliares por \$ 1,706,564 , Subsidios Plantas Solares ZNI por \$228,070, Recaudo Subsidios Localidades Diésel por valor de \$ 12,613,340, contrato con Rayco por valor de \$ 699,811, Los Olivos por valor de \$ 4,799,426, Sobretasa Artículo 313 por un valor de \$ 66,260, Retroactivo - ART 313 L 1955/19 por valor de \$ 839,095.8, recuperación - Art 313 L 1955/19 por valor de \$ 5,780 y Aporte Departamento de la Guajira decreto 1276 2023 por valor de \$ 414,140,753.

12.3 DESCUENTOS POR NÓMINA \$205.675.634

Son los descuentos realizados por nomina en aportes a fondo de pensiones, seguridad social en salud, sindicato, embargos judiciales, aportes a fondo de solidaridad pensional y libranzas por valor de \$205,675,634.

12.4 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE \$454.604.000

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 septiembre de 2023 su saldo es de \$454.604.000.

12.5 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR \$816.431.051.

- ✓ Corresponde a las contribuciones especiales de contratos de obra 5% por valor de \$816.431.051.

12.6 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO "IVA" \$9.003.090

El IVA generado en venta de servicio los cuales corresponden a facturación conjunta con ambientar, contrato alianza estratégica con Rayco, Azteca Comunicaciones, Comcel, Cootrasnguaviare, Puntored, Santelellanos SAS, TV cable Digital. A 30 de septiembre de 2023 es de \$ 9,003,090.





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

12.7 OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$ 319.837.209.

Corresponden a cuentas por pagar causadas con corte a 30 de septiembre de 2023 por valor de \$319,837,209 las cuales se detallan a continuación:

- ✓ Viáticos y gastos de viaje \$408.003
- ✓ Seguros \$ 2.559.973
- ✓ Cheques no cobrados o por reclamar \$ 49.493.195
- ✓ Servicios públicos \$ 8.598.593
- ✓ Honorarios \$ 136.973.699.
- ✓ Servicios \$ 136.973.698.
- ✓ Arrendamiento Operativo \$5.630.813.

NOTA 13- BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO \$960.007.122

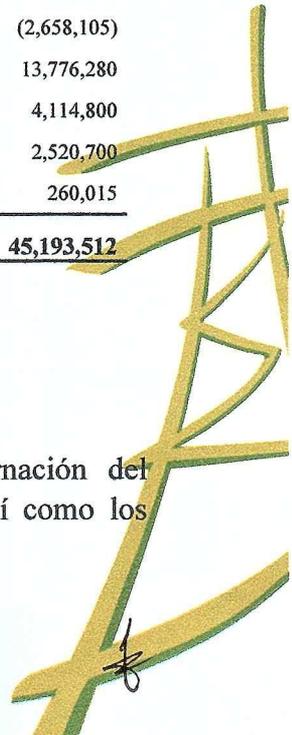
Los beneficios a los empleados a corto plazo se reconocerán como un gasto o costo y aquellos que hayan prestado sus servicios a la empresa durante el periodo contable. Hacen parte de dichos beneficios, las cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones, prima de servicios, prima de vacaciones, aportes 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	4,711,813	-	4,711,813
CESANTIAS	303,428,015	267,522,069	35,905,946
INTERESES SOBRE CESANTIAS	36,831,228	32,002,722	4,828,506
VACACIONES	240,571,650	258,838,094	(18,266,444)
PRIMA VACACIONES	240,942,496	243,600,601	(2,658,105)
PRIMA DE SERVICIOS	104,475,804	90,699,524	13,776,280
APORTES A RIESGOS LABORALES	12,721,500	8,606,700	4,114,800
APORTES CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	16,064,600	13,543,900	2,520,700
AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE INHUMACION	260,015	-	260,015
TOTAL	960,007,122	914,813,610	45,193,512

NOTA 14 OTROS PASIVOS \$ 91,674,263,781.

14.1 RECURSOS EN ADMINISTRACIÓN \$83.399.402.545

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





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

Recursos en Administración correspondiente a contratos fiduciarios, Acuerdos los cuales se discriminan:

14.1.1 Convenio 014 Mantenimiento Alumbrado Público. A septiembre 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 \$ 1,344,414.

14.1.3 Convenio de Asociación y Cooperación N° 08 -2012: La empresa celebros 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 septiembre de 2023 de \$10.026.825.

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 apporto 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 apporto 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 \$37,404

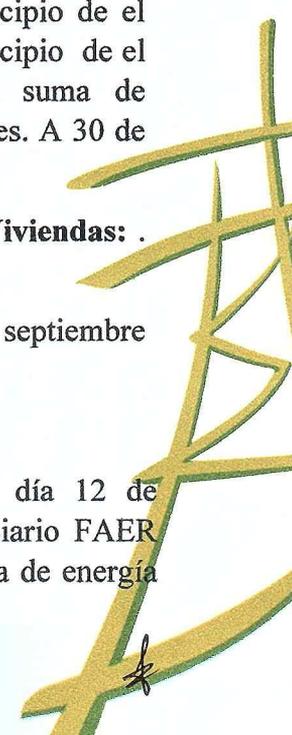
14.1.5 Convenio de Asociación N° 004- 2012: celebrado con el Municipio de el Retorno, proyecto denominado "Convenio de Asociación para el Mantenimiento y Reparación del Sistema del Alumbrado Público en el Área Urbana y Centros poblados del Municipio de el Retorno-Guaviare, el valor del presente convenio de asociación por parte del Municipio de el Retorno es \$23.162.450, la empresa Energuaviare S.A ESP apporto la suma de \$6.347.138 que serán representados en bienes, mano de obra y servicios profesionales. A 30 de septiembre de 2023 presenta saldo por \$2,142,736.

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

14.1.7 Convenio Con El Ocad Construcción De La Torre Línea 115 kv. A 30 de septiembre de 2023 presenta saldo por \$359,112,968.

14.1.8 Garantías STR. A 30 de septiembre de 2023 presenta saldo por \$73,593,672.

14.1.9 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





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

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 septiembre de 2023 presenta saldo por \$110,836,111

14.1.10 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 septiembre de 2023 presenta saldo por \$53,247,552.

14.1.11 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 septiembre de 2023 presenta saldo por \$ 974,054.

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 septiembre de 2023 presenta saldo por \$22,863,685,504.00

14.1.13 Acuerdo no. 52 de 6/07/2021 - Construcción de soluciones de energía 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 primer del avance ejecutado del 29.3837566243578%, con la obligación N°2136 del 18 de agosto de 2023 se realizó el pago del





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

segundo avance ejecutado del 28.1569309752910% amortizando anticipo del contrato de obra N°311-2021. A 30 de septiembre de 2023 presenta saldo por \$ 9,294,577,512.

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.

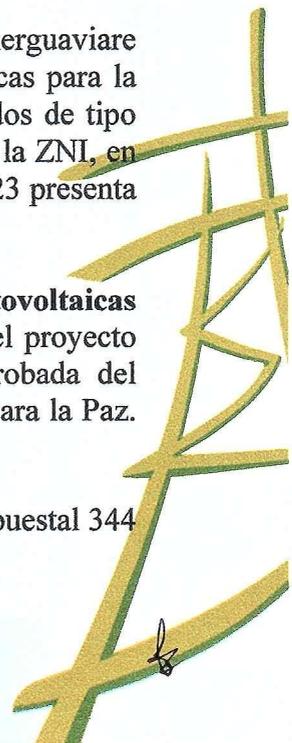
Se ha registrado recursos del sistema general de regalías a 30 de septiembre de 2023 el valor de \$10,389,264,379 y se han realizado pagos al contrato de obra N°301-2021 por valor de \$9.967.062.239, con un porcentaje de ejecución del 100% e interventoría contrato N°312-2021 por valor de \$326,787,045 con un porcentaje de ejecución es del 63.132953%. Su saldo a 30 de septiembre es de \$ 95.415.095.

14.1.15 Acuerdo no. 52 de 6/07/2021 - implementación de sistemas fotovoltaicos en la zona rural del municipio de Calamar Y Vdas 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. Con la obligación N° 2587 se realiza el pago parcial N°1 por el 52.155970729048% de avance, menos amortización de los anticipos del contrato N° 300 DE 2021. Su saldo a 30 de septiembre de 2023 es de \$2.493.168.067.

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 septiembre de 2023 presenta saldo de \$2.167.078.389.

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.





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

14.1.18 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 Septiembre del 2023 su saldo es de \$ 134.766.208.

14.1.19 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-Asignación 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.

14.1.20 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 septiembre del 2023 su saldo es de \$ 12.441.144.172.

14.1.21 Acuerdo N°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. Se realiza pago obligación 2280 del 29 de agosto de 2023 del acta





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

parcial N°1 por el 13.732279%, menos amortización anticipo del contrato no. 269 de 2022.
Su saldo a 30 de septiembre de 2023 es de \$ 10.633.990.564.

14.1.22 Decreto 186 de 2022, construcción de redes eléctricas veredas del municipio de San Jose del Guaviare, AETCR Las Colinas Y Veredas Del Municipio De Calamar.

Ejecución del proyecto: “Construcción de redes eléctricas en media y baja tensión en veredas del municipio de San Jose del Guaviare, Aetcr Las Colinas y veredas del municipio de Calamar, departamento del Guaviare”. Se registro el ingreso sin situación de fondos anticipo del 50% contrato de obra N°371-2023 por valor de \$9.331.034.158 y anticipo del 50% del contrato de interventoría N°377-2023 por valor de \$466.741.210. A 30 de septiembre de 2023 su saldo es de \$9,797,775,368

14.1.23 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 Septiembre de 2023 es de 55,601,955.

14.1.24 Acuerdo 61 del 4/08/2022 - instalación sistemas fotovoltaicos resguardo indigena alta Guajira en jurisdicción 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. Mediante obligación N°1263 del 25 de mayo 2023 se cancelo la parcial N°1 del avance del 25% contrato de obra N°127-2023 por valor de 1,485,464,406. A 30 de septiembre de 2023 su saldo es de \$ 1,345,330,555.

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.





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 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 septiembre de 2023 su saldo es de \$ \$694.269.358

Se ha realizado el siguiente pago anticipado del proyecto:

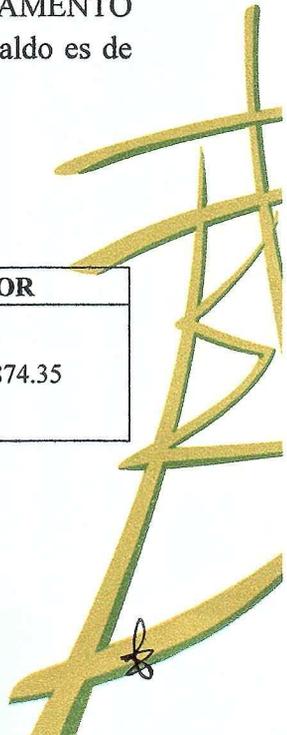
PROYECTO	TIPO DE CONTRATO	TERCERO	CONCEPTO	PAGO
CONTRATO IPSE 112-2023 MUNICIPIO URIBIA-GUAJIRA	INSTITUTO DE PLANEACION Y PROMOCION DE SOLUCIONES ENERGETICAS PARA ZNI-IPSE	CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA S.A.S	ANTICIPO DEL 30% DEL CONTRATO DE OBRA N°196-2023	584.654198.46

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 capitulo independiente para la vigencia 2023, el proyecto de inversión identificado con código BIPIN 2022950010057 MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO TERCERA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE, por valor de \$ 2.088.791.558. . A 30 de septiembre 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





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

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
TOTAL	1,023,255,107.35

14.1.27 Proyecto BPIN 2023950010040 modernización del sistema de alumbrado público cuarta etapa en el municipio de San José Del Guaviare

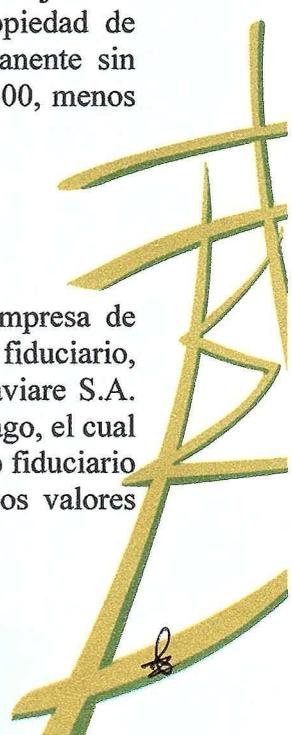
Ingreso sin situación de fondos anticipo del 50% del contrato de interventoría No. 414 de 2023, por valor de \$60,025,002 e ingreso sin situación de fondos anticipo del 50% del contrato de obra No. 405 de 2023 por valor de 1,020,450,108 del proyecto BPIN: 2023950010040 modernización del sistema de alumbrado público cuarta etapa en el municipio de San José Del Guaviare. A 30 de septiembre de 2023 su saldo es de \$1,080,475,110.

14.1.28 Propiedades, Planta Y Equipo \$ 1.482.349.864.

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 \$ 431,322,321, 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 septiembre de \$8,545,835.

14.2 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA \$ 7.736.590.019.

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 descuente, 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 30 de septiembre de 2023.





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

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	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	59	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
obligación Presupuestal	1412	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	128,583,007.00
obligación Presupuestal	1767	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	17,585,479.00
TOTAL			\$7,736,590,018.88

14.3 Ingresos Recibidos Por Anticipado \$ 538.271.217

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 \$ 4,493,893.

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 \$ 225.156.350 , la cuenta de recursos propios Bancolombia 828-698349-79 presenta un saldo de \$ 166944218, la Cuenta de Ahorros BBVA STR N° 8460023893 por valor de \$ 4,127,545, la Cuenta De Ahorro BBVA 846005825 por valor de \$103.634.022, la cuenta de



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

ahorros Banco Popular 220-054-72101-4 Recursos Propios \$ 32,174,454, Consignaciones por identificar \$ 9,540.00.

La cuenta 2910900101 denominada Otros Ingresos recibidos por anticipado a 30 de septiembre 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).

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

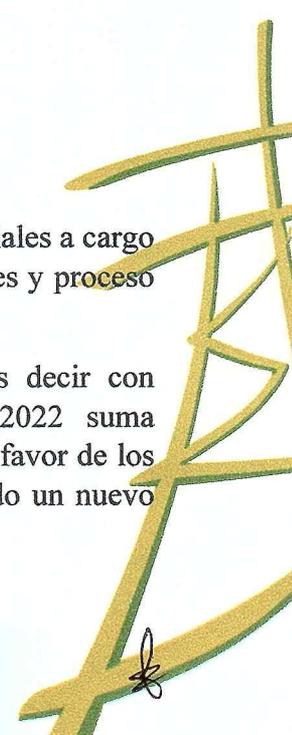
- En cuanto a la variación de cuentas por cobrar frente al activo por impuesto diferido por valor de (9,010,956.07), se debe a que para el año gravable 2022 el deterioro fiscal se acelera frente a la base contable, ocasionando que se disminuya para periodos futuros los descuentos fiscales, lo que implica 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 septiembre 30 de 2023 de \$2.152.272.342.





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 distribuible antes de la liquidación de la empresa, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas.

El patrimonio a 30 de septiembre 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 septiembre del 2023 es de \$7,180,977,787.

PATRIMONIO	2023	2022
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
TOTAL	\$ 114.422.174.041	\$ 104.570.492.142

NOTA 18- INGRESOS OPERACIONALES: \$51.521.495.719

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

INGRESOS OPERACIONALES	2023	2022	VARIACIÓN
Venta de servicios	43,346,582,871	49,125,667,245	(5,779,084,374)
Devoluciones Rebajas y Descuentos	(931,732,496)	(1,459,895,127)	528,162,631
Ingresos por actividades ordinarias	1,997,071,903	346,057,865	1,651,014,038
Proyectos y Contratos de Obra	7,109,573,441	4,642,796,840	2,466,776,601
TOTAL	51,521,495,719	52,654,626,823	(1,133,131,104)

En relación con los ingresos, costos y gastos en el que se determina cada una de las unidades de negocio como son distribución, comercial y otros negocios de energía y ZNI, así:

INFORME DE COSTOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL TERCER TRIMESTRE 2023											
CUENTA	CONCEPTO	443 Unidad de Distribución de Energía		444 Unidad de Comercialización de		888 Unidad de Otros negocios de Energía		Unidad de ZNI de Energía		TOTAL INGRESOS P&G TERCER TRIMESTRE 2023	PORCENTAJE
		SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE		
		INGRESOS		INGRESOS		INGRESOS		INGRESOS			
4315	SERVICIO DE ENERGIA	10,144,660,730.00	98.03%	33,201,727,353.00	99.90%	-	0.00%	194,788.00	0.00%	43,346,582,871	83.24%
	DEV, REBAJAS Y DESCUENTOS										
4395	ENVENTA DE SS(DB)	(2,009,622.00)	-0.02%	(929,722,873.67)	-2.80%	-	0.00%	-	0.00%	(931,732,496)	-1.79%
4802	FINANCIEROS	197,009,316.57	1.90%	340,251,406.68	1.02%	770,323.59	0.01%	1,705.48	0.00%	538,032,753	1.03%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	10,938,489.22	0.11%	624,190,007.46	1.88%	8,488,487,330.80	99.59%	75,862.76	0.00%	9,123,691,750	17.52%
4	BIENES Y SERVICIOS) - (DESC REBAJAS)	10,350,598,913.79	100%	33,236,445,893.47	100%	8,489,237,654.80	100%	272,456.24	100%	52,076,574,918.30	100%
CUENTA	CONCEPTO	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	TOTAL GASTOS P&G TERCER TRIMESTRE 2023	PORCENTAJE
5101	SUELDOS Y SALARIOS	319,349,614.82	2.98%	1,150,560,571.65	3.60%	27,858,136.80	1.93%	2,212,668.23	0.29%	1,500,020,992	3.34%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	74,204.08	0.00%	262,586.46	0.00%	4,592.77	0.00%	1,360.69	0.00%	342,744	0.00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	59,664,140.35	0.56%	214,081,814.48	0.67%	5,093,760.31	0.35%	447,784.86	0.00%	279,287,500	0.62%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	87,679,351.38	0.82%	314,463,295.85	0.98%	7,648,130.01	0.53%	613,571.11	0.08%	410,404,348	0.91%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	19,459,872.75	0.18%	73,746,341.78	0.23%	1,634,999.44	0.11%	1,118,065.04	0.15%	95,959,279	0.21%
5111	GENERALES	526,589,008.05	4.92%	1,966,252,140.03	6.15%	154,393,018.54	10.68%	12,063,641.26	1.59%	2,659,297,808	5.92%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCION Y TASAS	557,072,379.38	5.21%	2,171,694,297.20	6.79%	146,219,996.84	10.11%	185,396.05	0.02%	2,875,172,069	6.40%
5360	DEPRECIACIONES	27,284,096.29	0.25%	107,340,065.33	0.34%	5,883,532.90	0.41%	134,359.95	0.02%	140,642,054	0.31%
5366	AMORTIZACIONES DE INTANGIBLES	16,936,344.02	0.16%	68,129,815.39	0.21%	2,481,502.52	0.17%	84,842.06	0.01%	87,632,504	0.20%
5804	FINANCIEROS	7,449,385.34	0.07%	34,983,676.49	0.11%	35,512,039.67	2.46%	-	0.00%	77,355,102	0.17%
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	8,768,792.93	0.08%	34,220,851.28	0.11%	833,910.91	0.06%	20,410.39	0.00%	43,843,966	0.10%
5	AREAS DE APOYO	1,630,327,189.40	15.24%	6,135,145,455.93	19.18%	387,603,620.70	26.81%	16,882,099.65	2.23%	8,169,958,365.68	18.20%
CUENTA	CONCEPTO	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	TOTAL COSTOS P&G TERCER TRIMESTRE 2023	PORCENTAJE
7505	SERVICIOS PERSONALES	2,098,209,596.86	19.59%	1,289,565,667.70	4.03%	331,037,098.09	22.89%	142,081,846.43	18.75%	3,858,894,199	8.60%
7510	GENERALES	186,210,684.69	1.74%	127,542,417.51	0.40%	15,795,179.20	1.09%	15,943,898.52	2.10%	345,492,180	0.77%
7515	DEPRECIACIONES	1,522,097,503.22	14.22%	110,539,738.95	0.35%	95,558,028.97	6.61%	395,281,182.91	52.17%	2,123,417,254	4.73%
7517	ARRENDAMIENTOS	9,252,449.80	0.09%	35,858,600.00	0.11%	1,450,078.37	0.10%	2,500,391.84	0.33%	49,060,520	0.11%
7520	AMORTIZACIONES	-	0.00%	1,046,600.29	0.00%	142,712.40	0.01%	-	0.00%	1,189,313	0.00%
7530	COSTO DE BIENES Y SERVICIOS PÚBLICOS PARA LA VENTA	1,941,887,637.00	18.15%	23,168,695,042.54	72.42%	-	0.00%	-	0.00%	25,110,582,680	55.93%
7540	ORDENES Y CONTRATOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20,435,240.45	0.19%	-	0.00%	1,104,607.59	0.08%	5,523,037.96	0.73%	27,062,886	0.06%
7542	HONORARIOS	927,173,957.73	8.67%	852,990,508.09	2.67%	188,190,245.13	13.02%	90,138,286.05	11.90%	2,058,492,997	4.59%
7545	SERVICIOS PÚBLICOS	94,545,783.21	0.88%	104,603,490.93	0.33%	10,838,025.48	0.75%	10,578,722.01	1.40%	220,566,022	0.49%
7550	MATERIALES Y OTROS COSTOS DE OPERACIÓN	2,148,166,333.13	20.08%	121,021,908.65	0.38%	91,972,420.90	6.36%	46,883,888.38	6.18%	2,408,044,550	5.36%
7560	SEGUROS	116,484,023.13	1.09%	3,943,580.82	0.01%	320,775,273.00	22.19%	51,716,353.06	4.19%	472,919,230	1.05%
7565	IMPUESTOS Y TASAS	848,577.81	0.01%	3,142,312.59	0.01%	52,521.68	0.00%	15,560.53	0.00%	4,058,973	0.01%
7570	ORDENES Y CONTRATOS POR OTROS SERVICIOS	6,441,110.28	0.06%	37,954,753.30	0.12%	1,385,547.42	0.10%	76,552.00	0.01%	45,857,963	0.10%
7	COSTOS	9,069,691,896.30	64.70%	25,856,904,621.77	80.82%	1,058,302,528.22	73.12%	740,739,718.69	97.77%	36,725,638,765.98	81.80%
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	10,700,019,085.70	100%	31,992,050,077.70	100%	1,445,906,149.92	100.00%	757,621,819.34	100%	44,835,597,131.66	100.00%
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		(349,420,171.91)	-3.38%	1,244,395,815.77	3.74%	7,043,351,505.88	82.97%	(757,349,363.10)	-100%	7,180,977,787	13.79%



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

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 , facturación conjunta con Ambientar S.A, comisiones por administración de proyectos y por recaudo a favor de tercero, por valor de \$1,997,071,903.

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:

CONCEPTO FACTURA	VALOR
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
FE-2669 SEXTO PAGO EN ETAPA DE INSTALACIÓN, CONTRATO FAZNI GGC 648 DE 2020, CLAUSULA 4, LITERAL B, NUMERAL VI, AVANCE AL 100%.MUNICIPIO RETORNO-GUAVIARE, SEGÚN CTO #S21-01-01-001;GGC-648-2020	281,584,303
VALOR	7,109,573,441

NOTA 19- COSTOS DE COMERCIALIZACION: \$36.725.638.766

La información financiera es procesada en el software Pimisis, 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 primero, segundo y tercer trimestre de 2023, se generaron algunos errores en cuanto a modificaciones de cargos, cuentas contables nuevas, cargos nuevos, encuestas de los cargos nuevos entre otras, los cuales fueron subsanados. A continuación, se detalla la información de costos ABC a 30 de septiembre de 2023 por unidades de negocio así:

Los costos más representativos durante el tercer trimestre fueron los costos de bienes y servicios para la venta que representan el 68.37%, seguido por los costos de personal en un 10.50%, los costos de materiales y otros costos de operación que representan el 6.55% del total de los costos y gastos del semestre.



**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

COSTOS DE PRODUCCION	2023	2022	VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	3,858,894,199	2,977,374,351	881,519,848
GENERALES	345,492,180	1,492,570,846	(1,147,078,666)
DEPRECIACIONES	2,123,417,254	2,180,623,524	(57,206,270)
ARRENDAMIENTOS	49,060,520	51,531,600	(2,471,080)
AMORTIZACIONES	1,189,313	61,348,423	(60,159,110)
COSTO DE BIENES Y SERVICIOS PÚBLICOS PARA LA VENTA	25,110,582,680	24,766,778,978	343,803,702
ORDENES Y CONTRATOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	27,062,886	89,281,351	(62,218,465)
HONORARIOS	2,058,492,997	1,639,026,286	419,466,711
SERVICIOS PÚBLICOS	220,566,022	194,520,998	26,045,024
MATERIALES Y OTROS COSTOS DE OPERACIÓN	2,408,044,550	465,697,765	1,942,346,785
SEGUROS	472,919,230	663,423,906	(190,504,676)
IMPUESTOS Y TASAS	4,058,973	620,154	3,438,819
ÓRDENES Y CONTRATOS POR OTROS SERVICIOS	45,857,963	65,064,532	(19,206,569)
TOTAL	36,725,638,766	34,647,862,713	2,077,776,053

NOTA 20- GASTOS OPERACIONALES: \$ 7,820,484,740.

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 tercer trimestre de 2023 son los correspondientes a los gastos de impuestos, contribuciones y tasas en un 36.76%, los gastos generales en un 34%, seguido de los gastos de personal en un 19.18%, del total de los gastos operacionales.

GASTOS OPERACIONALES	2023	2022	VARIACIÓN
SUELDOS Y SALARIOS	1,500,020,992	1,321,018,761	179,002,230
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	342,744	-	342,744
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	279,287,500	261,879,900	17,407,600
PRESTACIONES SOCIALES	410,404,348	356,250,179	54,154,169
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	95,959,279	44,550,400	51,408,879
GENERALES	2,659,297,808	1,648,871,616	1,010,426,192
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	2,875,172,069	4,379,304,131	(1,504,132,062)
TOTAL	7,820,484,740	8,011,874,987	(191,390,247)





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 21- DETERIORO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION Y PROVISIONES \$228.274.558

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:

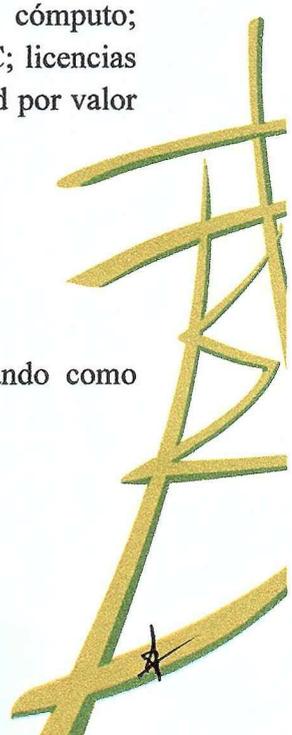
- Registra el valor de la depreciación por edificaciones por valor de \$5,347,202 del avalúo comercial del bien inmueble ubicado en la calle 8 N°23-55 Barrio Centro, donde se encuentra la oficina central de Energuaviare S.A. E.S.P, y que ha venido desarrollando las labores desde el 11 de marzo de 2004 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 \$135,294,853.

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 \$87,632,504.

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 \$6.747.097.655





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 23 - OTROS INGRESOS \$555,079,199

OTROS INGRESOS	2023	2022	VARIACIÓN
FINANCIEROS	538,032,753	43,929,565	494,103,188
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	17,046,446	255,424,577	(238,378,131)
OTROS INGRESOS DIVERSOS	-	-	-
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	-	175,839,366	(175,839,366)
TOTAL	555,079,199	475,193,508	79,885,691

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 \$538,032,753.

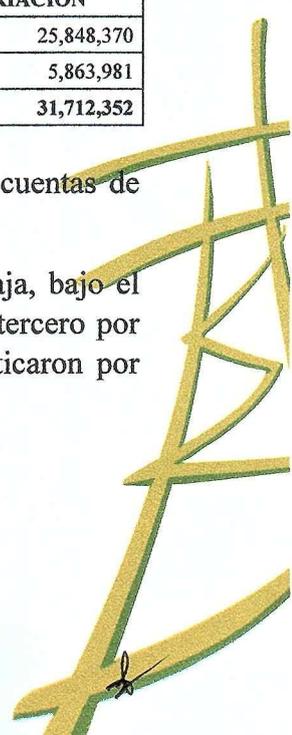
23.2 En otros ingresos ordinarios; Se registra recuperaciones de gasto del periodo por valor de \$17,046,446.

NOTA 24- OTROS GASTOS \$121.199.067

OTROS GASTOS	2023	2022	VARIACIÓN
FINANCIEROS	77,355,102	51,506,731	25,848,370
OTROS GASTOS DIVERSOS	43,843,966	37,979,984	5,863,981
TOTAL	121,199,067	89,486,715	31,712,352

24.1 Financieros: Corresponde a los gastos bancarios y GMF de la empresa de las cuentas de recursos propios de Energuaviare por valor de \$77.355.102.

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





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 25- UTILIDAD DEL EJERCICIO: \$ 7.180.977.787

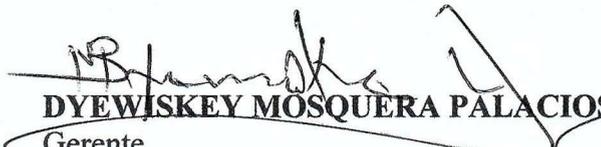
UTILIDAD DEL EJERCICIO	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VARIACION
UTILIDAD DEL EJERCICIO	7,180,977,787	9,974,411,590	(2,793,433,803)
TOTAL	7,180,977,787	9,974,411,590	(2,793,433,803)

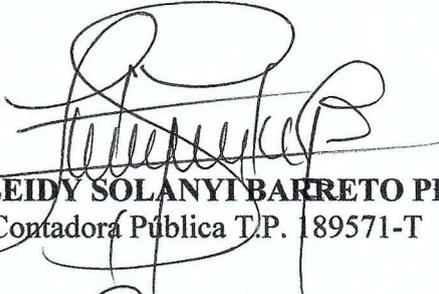
La variación en la utilidad del ejercicio entre la vigencia 2023 y 2022 por valor de \$2,793,433,803 se debe a la disminución de los cargos por uso del sistema transmisión regional STR en la vigencia 2023.

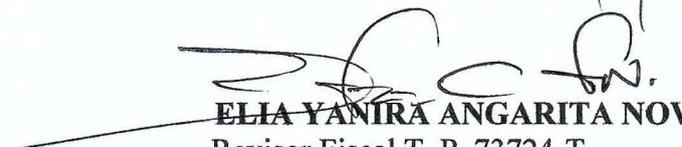
NOTA 26 - CUENTAS DE ORDEN:

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 \$ 131,375,005,863.


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


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


ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA
Revisor Fiscal T. P. 73724-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, Septiembre 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

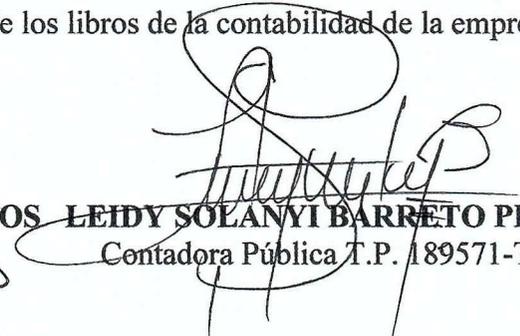
Que, en los estados financieros con corte a Septiembre 30 de 2023, antes de ser puestos a su disposición y de terceros, se verificó lo siguiente:

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 septiembre 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