



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

Nit. 822.004.680-9

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

EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CORRIENTE	ACTIVO	NOTA	\$
			<u>104,932,271,578</u>
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			18,198,129,094
Caja	-		
Depositos en Instituciones Financieras	5,928,581,015	(N5)	
Efectivo de Uso Restringido	12,269,548,079	(N5)	
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS			39,279,304
Acciones Ambientar S.A. ESP.	39,279,304	(N6)	
CUENTAS POR COBRAR			
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS			10,993,290,680
Cartera San Jose	2,857,770,330	(N7)	
Cartera Calamar	203,468,769	(N7)	
Cartera Retorno	475,454,244	(N7)	
Cartera Libertad	31,980,805	(N7)	
Cartera Concordia	69,410,384	(N7)	
Cartera Capricho	27,442,171	(N7)	
Cartera opcion tarifaria Res CREG 012-2020	7,100,863,638	(N7)	
Sistema de Transmision Regional	320,521,239	(N7)	
Subsidios	2,125,939,709	(N7)	
Otras Cuentas por Cobrar	2,244,226,042	(N7)	
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-4,463,786,651	(N7)	
OTROS ACTIVOS			75,701,572,499
Bienes y servicios pagados por anticipado	1,019,936,917	(N8)	
Avances y anticipos entregados	31,680,048,484	(N8)	
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones	2,987,177,981	(N8)	
Recursos entregados en administración	36,530,364,771	(N8)	
Depósitos entregados en garantía	3,462,214,196	(N8)	
Intangibles	90,580,945	(N9)	
Amortización acumulada de intangibles	-68,750,794	(N9)	
NO CORRIENTE			105,873,048,535
OTRAS CUENTAS POR COBRAR			4,686,774
Otros Deudores	4,686,774	(N7)	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			103,603,032,238
Terrenos	2,334,809,200	(N10)	
Construcciones en Curso	13,993,886,094	(N10)	
Bienes Muebles en Bodega	6,042,745,691	(N10)	
Edificaciones	1,981,911,076	(N10)	
Plantas, ductos y tuneles	17,942,867,995	(N10)	
Redes, Lineas y Cables	78,740,191,909	(N10)	
Maquinaria y Equipo	4,749,051,141	(N10)	
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	504,555,430	(N10)	
Equipo Comunicación y Computo	1,774,120,442	(N10)	
Equipo de transporte y tracción	748,071,092	(N10)	
Menos Depreciacion	-25,209,177,832	(N10)	
OTROS ACTIVOS			2,265,329,522
Intangibles	1,154,675,377	(N09)	
Amortización acumulada de intangibles	-448,355,041	(N09)	
Impuesto Diferido	1,559,009,186	(N11)	
TOTAL ACTIVO			210,805,320,112



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 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CORRIENTE	PASIVO		<u>92,263,833,181</u>
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO			1,000,000,000.00
Prestamo banca comercial	<u>1,000,000,000.00</u>	(N12)	
CUENTAS POR PAGAR			19,073,588,439
Adquisición de bienes y servicio nacionales	11,194,037,423	(N13)	
Subvencias por pagar	1,655,054	(N13)	
Recaudos a favor de terceros	919,344,864	(N13)	
Descuentos de nomina	219,109,240	(N13)	
Retencion en la fuente e impto de timbre	1,724,437,000	(N13)	
Impuestos, contribuciones y tasas x pagar	1,854,573,919	(N13)	
Impuesto al valor agregado "IVA"	-24,247,000	(N13)	
Otras cuentas por pagar	<u>3,184,677,939</u>	(N13)	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			1,195,160,488
Beneficios a empleados a corto plazo	1,195,160,488	(N14)	
OTROS PASIVOS			70,995,084,254
Avances y anticipos recibidos	10,000.00	(N15)	
Recursos recibidos en administración	65,699,697,652	(N15)	
Depositos Recibidos en Garantia	4,566,873,236	(N15)	
Ingresos recibidos por anticipado	<u>728,503,365</u>	(N15)	
NO CORRIENTE			2,440,201,987
OTROS PASIVOS			133,314,330
Pasivos por impuestos diferidos	<u>133,314,330</u>	(N16)	
PASIVOS ESTIMADOS			2,306,887,657
Litigios y demandas	<u>2,306,887,657</u>	(N17)	
TOTAL PASIVO			94,704,035,168
PATRIMONIO			116,101,284,944
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO			3,720,000,000
Capital Autorizado	7,000,000,000	(N18)	
Capital por Suscribir	<u>- 3,280,000,000</u>	(N18)	
RESERVAS			2,311,901,009
Reserva Legal Anterior	2,311,901,009	(N18)	
Reserva Actual	<u>-</u>		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			108,390,273,032
Utilidad Ejercicios Anteriores	<u>108,390,273,032</u>	(N18)	
RESULTADOS DEL EJERCICIO			1,679,110,904
Utilidad del Ejercicio	<u>1,679,110,904</u>		
TOTAL PATRIMONIO			116,101,284,944
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			210,805,320,112



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 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTAS DE ORDEN			
CUENTAS DE ORDEN			
Cuentas de Orden Deudoras			2,058,716,565
Obligaciones Fiscales	2,058,716,565	(N27)	
Deudoras de Contra (CR)			(2,058,716,565)
Obligaciones Fiscales	-2,058,716,565	(N27)	
Responsabilidades Contingentes			2,645,749,911
Litigios y Mecanismo Alternativos De Solución Civil	2,645,749,911	(N27)	
Acreedoras de control			177,526,587,061
Alumbrado Público, litigios	177,526,587,061	(N27)	
Acreedoras por contra (DB)			(180,172,336,972)
Alumbrado Público , litigios	-180,172,336,972	(N27)	


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 31 DE DICIEMBRE DE 2023

		\$
INGRESOS OPERACIONALES	(N19)	<u>80,401,706,952</u>
Venta de servicios	66,480,609,321 (N19)	
Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-4,612,761,112 (N19)	
Ingresos por Actividades Ordinarias	2,137,868,345 (N19)	
Proyectos y Contratos de Obra	16,395,990,398 (N19)	
 COSTOS DE COMERCIALIZACION Y OPERACIÓN	 (N20)	 <u>65,978,977,842</u>
Costo de ventas de servicios	53,332,325,626 (N20)	
Proyectos y contratos de obra	12,646,652,215 (N20)	
 UTILIDAD BRUTA		 <u>14,422,729,111</u>
 GASTOS OPERACIONALES		 <u>12,540,961,025</u>
De Administración	12,540,961,025 (N21)	
 DETERIORO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION Y PROVISIONES	 (N22)	 <u>817,917,796</u>
Deterioro de Cuentas por Cobrar	100,611,856 (N22)	
Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	194,370,056 (N22)	
Amortizaciones Intangibles	132,047,200 (N22)	
Provision para Litigios y Demandas	390,888,684 (N22)	
 UTILIDAD OPERACIONAL	 (N23)	 <u>1,063,850,290</u>
 OTROS INGRESOS	 (N24)	 <u>895,686,009</u>
Financieros	699,887,610 (N24)	
Otros Ingresos Ordinarios	31,076,114 (N24)	
Impuesto a las Ganancias Diferido	164,722,285 (N24)	
 OTROS GASTOS	 (N25)	 <u>280,425,395</u>
Financieros	106,916,732 (N25)	
Impuesto a la Ganancia Diferido	122,221,118 (N25)	
Otros Gastos Diversos	51,287,545 (N25)	
 UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTOS	 (N26)	 <u>1,679,110,904</u>
 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	 (N26)	 <u>1,679,110,904</u>


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.

Nº. 822.004.680-9

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

EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO

PERÍODOS TERMINADOS 31/12/2023 Y 31/12/2022

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

ACTIVO	NOTA	dic.-23	dic.-22	Variacion	
				Absoluta	Relativa %
CORRIENTE		104,932,271,578	131,772,549,177	(26,840,277,599)	-20.4%
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(N5)	18,198,129,094	14,982,396,140	3,215,732,954	21%
Caja		-	-	-	-
Depositos en Instituciones Financieras	(N5)	5,928,581,015	11,274,553,759	(5,345,972,744)	-47%
Efectivo de Uso Restringido	(N5)	12,269,548,079	3,707,842,381	8,561,705,698	231%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	(N6)	39,279,304	39,279,304	-	-
Acciones Ambiental S.A. ESP:	(N6)	39,279,304	39,279,304	-	-
CUENTAS POR COBRAR	(N7)	10,993,290,680	3,851,316,560	7,141,974,121	185.44%
Prestación de Servicios Públicos	(N7)	10,766,390,341	3,101,607,888	7,664,782,453	247.12%
Sistema de transmision Regional	(N7)	320,521,239	294,979,692	25,541,547	8.66%
Subsidios	(N7)	2,125,939,709	2,594,471,309	(468,531,600)	-18.06%
Otros Cuentas por Cobrar	(N7)	2,244,226,042	2,223,432,465	20,793,576	0.94%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	(N7)	(4,463,786,651)	(4,363,174,795)	(100,611,856)	2.31%
OTROS ACTIVOS	(N8)	75,701,572,499	112,899,557,174	(37,197,984,675)	-32.95%
Bienes y servicios pagados por anticipado	(N8)	1,019,936,917	1,153,496,632	(133,559,715)	-11.58%
Avances y anticipos entregados	(N8)	31,680,048,484	63,688,322,207	(32,008,273,723)	-50.26%
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones	(N8)	2,987,177,981	2,229,420,555	757,757,426	33.99%
Recursos entregados en administración	(N8)	36,530,364,771	41,887,384,682	(5,357,019,912)	-12.79%
Depósitos entregados en garantía	(N8)	3,462,214,196	3,843,266,796	(381,052,600)	-9.91%
Intangibles	(N9)	90,580,945	156,234,188	(65,653,243)	-42.02%
Amortización acumulada de intangibles	(N9)	(68,750,794)	(58,567,886)	(10,182,908)	17.39%
NO CORRIENTE		105,873,048,535	102,464,788,909	3,408,259,626	3.33%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(N7)	4,686,774	4,686,774	-	-
Otros Deudores	(N7)	4,686,774	4,686,774	-	-
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(N10)	103,603,032,238	100,531,559,639	3,071,472,599	3.06%
Propiedades, planta y equipo	(N10)	128,812,210,071	122,745,310,149	6,066,899,922	5%
Menos Depreciación	(N10)	(25,209,177,832)	(22,213,750,509)	(2,995,427,323)	13.48%
OTROS ACTIVOS		706,320,336	534,255,594	172,064,742	32%
Intangibles	(N09)	1,154,675,377	901,072,978	253,602,399	28%
Amortización acumulada de intangibles	(N09)	(448,355,041)	(366,817,384)	(81,537,657)	22%
IMPUESTO DIFERIDO		1,559,009,186	1,394,286,901	164,722,285	12%
Activo por impuesto diferido	(N11)	1,559,009,186	1,394,286,901	164,722,285	12%
TOTAL ACTIVO		210,805,320,112	234,237,338,086	(23,432,017,974)	-10.00%
PASIVO					
CORRIENTE		92,263,833,181	117,651,529,676	(25,387,696,495)	-21.58%
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO	(N12)	1,000,000,000	-	1,000,000,000	-
Prestamo banca comercial	(N12)	1,000,000,000	-	1,000,000,000	-
CUENTAS POR PAGAR	(N13)	19,073,588,439	13,690,074,244	5,383,514,196	39.32%
Adquisición de bienes y servicio nacionales	(N13)	11,194,037,423	6,222,532,495	4,971,504,928	79.90%
Subvencias por pagar	(N13)	1,655,054	-	1,655,054	-
Recaudos a favor de terceros	(N13)	919,344,864	1,196,881,951	(277,537,087)	-23.19%
Descuentos de nomina	(N13)	219,109,240	67,502	219,041,738	324496.66%
Retencion en la fuente e imppto de timbre	(N13)	1,724,437,000	575,429,000	1,149,008,000	199.68%
Impuestos, contribuciones y tasas x pagar	(N13)	1,854,573,919	4,358,539,905	(2,503,965,986)	-57.45%
Impuesto al valor agregado "IVA"	(N13)	(24,247,000)	19,197,000	(43,444,000)	-226.31%
Otras cuentas por pagar	(N13)	3,184,677,939	1,317,426,391	1,867,251,548	141.73%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(N14)	1,195,160,488	933,641,848	261,518,640	28.01%
Beneficios a empleados a corto plazo	(N14)	1,195,160,488	901,366,058	293,794,430	32.59%
Beneficios por terminación del vinculo laboral	(N14)	-	32,275,790	(32,275,790)	-
OTROS PASIVOS	(N15)	70,995,084,254	103,027,813,585	(32,032,729,331)	-31.09%
Avances y anticipos recibidos	(N15)	10,000	-	10,000	-
Recursos recibidos en administración	(N15)	65,699,697,652	96,534,766,990	(30,835,069,338)	-31.94%
Depositos Recibidos en Garantía	(N15)	4,566,873,236	6,185,505,723	(1,618,632,487)	-
Ingresos recibidos por anticipado	(N15)	728,503,365	307,540,871	420,962,494	136.88%



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

Nº. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE

584 04 93 - Cel. 318 782 7947

OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
PERÍODOS TERMINADOS 31/12/2023 Y 31/12/2022
Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

		dic.-23	dic.-22	Variacion	
				Absoluta	Relativa %
NO CORRIENTE		2,440,201,987	2,163,634,369	276,567,618	12.78%
OTROS PASIVOS	(N16)	133,314,330	11,093,212	122,221,118	1101.76%
Pasivos por impuestos diferidos	(N16)	133,314,330	11,093,212	122,221,118	1101.76%
PASIVOS ESTIMADOS	(N17)	2,306,887,657	2,152,541,156	154,346,500	7.17%
Litigios y demandas	(N17)	2,306,887,657	2,152,541,156	154,346,500	7.17%
TOTAL PASIVO		94,704,035,168	119,815,164,045	(25,111,128,877)	-20.96%
TOTAL PATRIMONIO	(N18)	116,101,284,944	114,422,174,041	1,679,110,903	1.47%
CAPITAL SUCRITO Y PAGADO	(N18)	3,720,000,000	3,720,000,000	-	-
Capital Suscrito y Pagado	(N18)	3,720,000,000	3,720,000,000	-	-
RESERVAS	(N18)	2,311,901,009	1,326,580,572	985,320,437	74.28%
Reservas	(N18)	2,311,901,009	1,326,580,572	985,320,437	74.28%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(N18)	108,390,273,032	99,522,389,104	8,867,883,928	8.91%
Utilidad Ejercicios Anteriores	(N18)	108,390,273,032	99,522,389,104	8,867,883,928	8.91%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(N18)	1,679,110,904	9,853,204,365	(8,174,093,462)	-82.96%
Utilidad del Ejercicio	(N18)	1,679,110,904	9,853,204,365	(8,174,093,462)	-82.96%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		210,805,320,112	234,237,338,086	(23,432,017,974)	-10.00%

DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente

LEIDY SOLANYI BARRÉTO PINTO
Contadora Publica T.P. 18957-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 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022
Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

	NOTA	dic.-23	dic.-22	Variacion	
				Absoluta	Relativa %
INGRESOS OPERACIONALES	(N19)	80,401,706,952	71,754,614,723	8,647,092,230	12.05%
Venta de servicios	(N19)	66,480,609,321	64,919,761,013	1,560,848,308	2%
Devoluciones, rebajas y Descuentos	(N19)	-4,612,761,112	-1,571,143,436	-3,041,617,677	194%
Ingresos por Actividades Ordinarias	(N19)	2,137,868,345	476,267,160	1,661,601,185	349%
Proyectos y Contratos de Obra	(N18)	16,395,990,398	7,929,729,985	8,466,260,413	107%
COSTO DE VENTAS	(N20)	65,978,977,842	51,808,830,439	14,170,147,402	27.35%
Costo de ventas de servicios	(N20)	53,332,325,626	45,611,742,267	7,720,583,360	16.93%
Proyectos y contratos de obra	(N20)	12,646,652,215	6,197,088,173	-	-
UTILIDAD BRUTA		14,422,729,111	19,945,784,283	-5,523,055,173	-28%
GASTOS OPERACIONALES	(N21)	13,358,878,821	11,556,388,462	1,802,490,359	15.60%
De administración	(N21)	12,540,961,025	10,941,382,480	1,599,578,545	14.62%
Depreciacion provision, agotamiento,	(N22)	817,917,796	615,005,982	202,911,814	32.99%
UTILIDAD OPERACIONAL	(N23)	1,063,850,290	8,389,395,821	-7,325,545,531	-87.32%
OTROS INGRESOS	(N24)	895,686,009	1,623,420,035	-727,734,026	-45%
Financieros	(N24)	699,887,610	156,030,745	543,856,865	349%
Otros Ingresos Ordinarios	(N24)	31,076,114	447,318,413	-416,242,299	-93%
Impuesto a las Ganancia Diferido	(N24)	164,722,285	708,687,034	-543,964,749	-77%
Reversion de las pérdidas por deterioro CxC		-	311,383,843	-311,383,843	-100%
OTROS GASTOS	(N25)	280,425,395	159,611,491	120,813,904	75.69%
Financieros	(N25)	106,916,732	64,479,606	42,437,126	65.81%
Impuesto a las Ganancia Diferido	(N25)	122,221,118	44,397,043	77,824,075	173%
Otros Gastos Diversos	(N25)	51,287,545	50,734,842	552,703	1.09%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(N26)	1,679,110,904	9,853,204,365	-8,174,093,462	-82.96%


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 FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022

	dic.-23	dic.-22	Variación	
			Absoluta	Relativa %
Actividades de Operación				
Utilidad del ejercicio del Periodo	1,679,110,903	9,851,681,899	- 8,172,570,996	-83%
(±) Partidas que no afectan el capital de trabajo	2,995,427,323	2,913,387,933	82,039,390	3%
Depreciación	-	-	-	-
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-	-	-	-
Amortizaciones	-	-	-	-
Deterioro Acumulado de Inventarios	-	-	-	-
Efectivo Generado en la Operación	4,674,538,227	12,765,069,832	- 8,090,531,605	-0.63
Cambios en partidas Operacionales:				
Aumento (-) Disminución (+) en el Activo	30,056,010,554	43,499,672,408	73,555,682,962	-169%
Disminución en Cuentas por Cobrar	- 7,242,585,976	- 1,504,400,597	- 5,738,185,379	381%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	100,611,856	126,848,695	227,460,551	-179%
Disminución en Inventarios	-	-	-	0%
Disminución de Otros Activos	37,197,984,675	41,868,423,116	79,066,407,791	-189%
Amortización acumulada de intangibles	-	-	-	0%
Subvenciones	-	-	-	0%
Aumento (+) Disminución (-) en el Pasivo	- 25,387,696,495	- 45,825,932,986	- 71,213,629,481	-155%
Disminución en Prestamos por Pagar	1,000,000,000	1,540,465	1,001,540,465	-65015%
Disminución otras Cuentas por Pagar	5,383,514,196	10,040,204,407	- 4,656,690,211	-46%
Aumento en Obligaciones Laborales	261,518,640	3,914,892	257,603,748	6580%
Aumento en otros pasivos	- 32,032,729,331	35,783,354,153	- 67,816,083,484	-190%
Total Cambios en Partidas Operacionales	4,668,314,059	2,326,260,578	2,342,053,480	101%
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operacion	9,342,852,285	15,091,330,410	- 5,748,478,125	-38%
Actividades de Inversion				
Propiedad, Planta y Equipo	- 6,066,899,922	- 6,814,489,176	747,589,254	-11%
Cuentas Por Cobrar	-	11,653,200	- 11,653,200	-100%
Otros Activos Intangibles	- 172,064,742	115,976,775	- 288,041,516	-248%
Otros Activos Impuesto Diferido	- 164,722,285	148,158,197	- 16,564,088	11%
Otros Pasivos	-	-	-	0%
Pasivos Estimados y Provisiones	276,567,618	915,768,209	1,192,335,827	-130%
Reservas	-	-	-	0%
Superávit por Valorización	-	-	-	0%
Patrimonio Institucional Incorporado	-	-	-	0%
Utilidades Acumuladas	-	-	-	0%
subvenciones	-	-	-	0%
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversion	- 6,127,119,331	7,750,785,607	1,623,666,277	-21%
Actividades de Financiación				
Distribucion de Utilidades	-	-	-	0%
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Financiación	-	-	-	0%
Aumento Neto del Efectivo	3,215,732,954	7,340,544,803	- 4,124,811,849	-56%
Efectivo al Inicio del Periodo	14,982,396,140	7,641,851,337	7,340,544,803	96%
Efectivo al Final del Periodo	18,198,129,094	14,982,396,140	3,215,732,954	21%

DYEWISHEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente

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

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



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

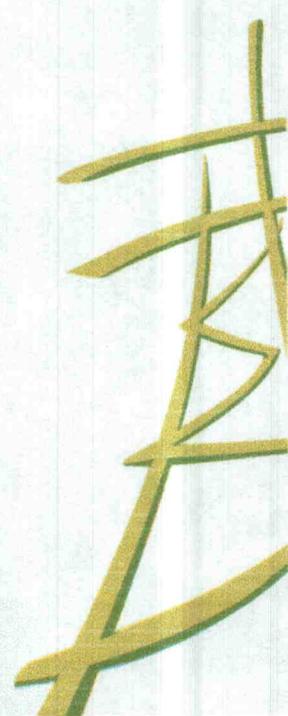
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Concepto	2022	Debitos	Creditos	2023
Capital Suscrito y Pagado	3,720,000,000	-	-	3,720,000,000
Reservas Legal	1,326,580,572	-	985,320,436	2,311,901,008
Utilidades Acumuladas	99,522,389,104	-	8,867,883,929	108,390,273,032
Utilidad del Ejercicio	9,853,204,365	9,853,204,365	1,679,110,904	1,679,110,904
Totales	114,422,174,041	9,853,204,365	11,532,315,268	116,101,284,944


DYEVISKEY 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)





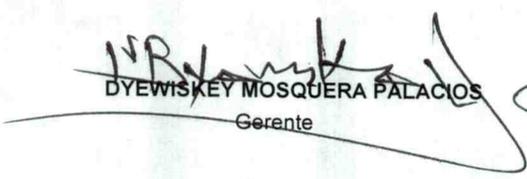
EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

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 31 DE DICIEMBRE DE 2023	\$ 116,101,284,944
NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION	37,200
VALOR INTRINSECO DE LA ACCION A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	\$3,121,002.28
RENDIMIENTO ACCIONARIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	3021.00%
SUPERAVIT A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	\$ 1,679,110,904


DYEVISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO
Contadora Pública T.F. 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 DICIEMBRE 31 DE 2023

NOTA- 1 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

REGIMEN LEGAL: ENERGUAVIARE SA ESP fue 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. Su domicilio principal será la ciudad de San José del Guaviare, Guaviare,

Para efectos contables, se encuentra bajo el ámbito del régimen de contabilidad pública, clasificada según lo establece la Resolución 414 de 2014.

NATURALEZA: ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. es una empresa de servicios públicos domiciliarios mixta, de nacionalidad colombiana, constituida como sociedad por acciones, del tipo de las anónimas, sometida al régimen general de los servicios públicos domiciliarios y que ejerce sus actividades bajo el régimen del derecho privado como empresario mercantil.

El régimen legal de los actos y contratos de ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. es el derecho privado, por ser una empresa de servicios públicos mixta, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 31 (modificado por el artículo 3 de la ley 689 de 2001) y 32 de la Ley 142 de 1994; Parágrafo del art. 8 y art. 76 de la Ley 143 de 1994. Además, se sujeta a aquella normatividad que en razón a la participación accionaria mayoritaria pública le sean aplicables en virtud de la Constitución Política y la Ley.

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 92,110% son propiedad del Departamento del Guaviare, el 5,914% del Municipio de San José del Guaviare y el restante 1.976% pertenece a accionistas particulares.



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- 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

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.



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

Nít. 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 4- POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La política contable se ha desarrollado bajo el nuevo marco técnico normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni captan el ahorro del público expedido mediante la resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 por la contaduría general de la nación. A su vez, este nuevo marco se fundamenta en las políticas Internacionales de Información Financiera expedidas por el International Accounting Standards Board (IASB), con el objetivo de proveer información precisa e idónea para los usuarios de la información tales como: Accionistas, la administración, los empleados, el estado, los proveedores, los clientes, entidades financieras, las autoridades de control y vigilancia y demás usuarios interesados; generando en debida esencia la transparencia y confiabilidad de la información. La preparación del manual, cumple con la ley 1314 de 2009 del Congreso de la República de Colombia y aquellos decretos y resoluciones que lo reglamentan; consulta la realidad económica de la EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE ENERGUAVIARE S.A. E.S.P, toma los aspectos relevantes y aplicables de las mejores políticas contables a nivel mundial.

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 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.

Deterioro de cuentas por cobrar: 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.



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 considera que existe deterioro para aquellas cuentas por cobrar superiores a 360 días, las cuales se deteriorarán de acuerdo al porcentaje determinado luego del análisis realizado por el área de cartera y los directivos de la empresa

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 redacción 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 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.



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

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. A 31 de diciembre de 2023 la empresa contaba con soporte técnico del software Pimisis.

NOTAS ESPECÍFICAS

NOTA 5- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO (\$18.198.129.094)

5.1 Bancos y Corporaciones \$5.928.581.015

La empresa Energúaviare S.A. E.S.P cuenta con 32 cuentas bancarias, de las cuales 7 son cuentas corrientes y 25 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 31 de diciembre 2023 y presentan los siguientes saldos:

CUENTA CORRIENTE BANCARIA	2023	2022	VARIACIÓN
B/P 110-054-02288-4 RECURSOS PROPIOS	87,182,164	115,960,249	(28,778,085)
B/A 8303-000142-0	200,345,051	5,727,489	194,617,562



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

Nit. 822.004.680-9

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

B/C 828-698349-79 RECURSOS PROPIOS *	2,300,787	1,447,236,246	(1,444,935,460)
SUB-TOTAL CUENTAS CORRIENTES	289,828,001	1,568,923,984	(1,279,095,983)

CUENTAS DE AHORRO BANCARIAS	2023	2022	VARIACIÓN
B/P 220-054-72101-4 RECURSOS PROPIOS **	4,553,974	640,988,880	(636,434,906)
B/B N°200-03788-5 ENERGUAVIARE-RECAUDOS	99,677,180	89,121,668	10,555,512
B/C N°828-878991-31 FONDO REPOSICION DE ACTIVOS BANCOLOMBIA	56,880,229	56,766,584	113,645
B/BBVA 846005825 RECURSOS PROPIOS -ENERGUAVIARE ***	3,545,761,570	2,187,314,739	1,358,446,831
B/BBVA 200023893 SISTEMA DE TRANSMISIÓN REGIONAL STR - ENERGUAVIARE ****	33,404,791	1,256,325,202	(1,222,920,410)
B/BBVA 001308460200051258 SUBSIDIOS MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA *****	17,053,771	5,017,009,189	(4,999,955,418)
B/BBVA 00130846000200052959 RECURSOS PROPIOS ENERGUAVIARE	516,907,236	458,103,513	58,803,723
BANCO AGRARIO RECURSOS PROPIOS ENERGUAVIARE 483033010398	27,297,704	-	27,297,704
BANCO AGRARIO FONDO DE REPOSICION DE ACTIVOS ENERGUAVIARE 48303-301049-5*****	1,299,799,855	-	-
BBVA CUENTA 0013-0846-77-0200000809 RECURSOS FAER 372 DE 2016	37,416,705	-	37,416,705
SUB -TOTAL CUENTAS DE AHORROS	5,638,753,014	9,705,629,775	(5,366,676,616)

TOTAL CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORROS	5,928,581,015	11,274,553,759	(6,645,772,599)
--	----------------------	-----------------------	------------------------

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 \$-1,444,935,460 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 \$-636,434,906 disminuyó en el 2023 con respecto a la vigencia 2022, lo anterior debido a que la misma ya no es 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 \$1,358,446,831 aumento en el 2023 con respecto a la vigencia 2022, debido a que en diciembre de 2023 Energuaviare suscribió con el IPSE el contrato Interadministrativo N°329-2023, y por error el IPSE consigno el



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

valor de \$3.387.632.000 correspondiente al 40% del contrato, de acuerdo con la cláusula segunda “forma y condiciones de desembolso”. Recurso que será trasladado a la cuenta Bancaria suscrita para desembolso de dichos recursos. Se aclara que esta cuenta es una de las principales de recaudo para Energuaviare S.A E.S.P, y 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 \$-1.222.920.410 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 \$ -4,999,955,418, la disminución con respecto a la vigencia 2022 se debe a las obligaciones pagadas por Energuaviare S.A E.S. 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...”.

5.2 Efectivo de uso restringido: \$12.269.548.079

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

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



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

Nit. 822.004.680-9

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

CUENTA DE AHORROS DE USO RESTRINGIDO	2023	2022	VARIACIÓN
B/P 220-054-21624-7 SUBSIDIOS PLANTAS SOLAR	216,815	216,793	22
B/P 220-054-22725-1 CONV 015 ELECT EL HOBO	1,344,867	1,343,520	1,347
B/P 220-054-23608-8 ZONAS NO INTERCONECTA	6,472,984	6,466,501	6,484
B/P 220-054-23666-6- ALUMB. PUBLICO SAN JOSE *	79,128,992	37,996,338	41,132,654
B/P 220-054-23664-1 ALUMBRADO PUBLICO RETORNO	10,632,315	10,561,899	70,416
B/P 220-054-23665-8 ALUMBRADO PUBLICO CALAMAR**	21,050,561	11,299,172	9,751,389
B/C 828-945013-12 CONVENIO ASOCIACION 641	37,412	37,394	18
B/C 828-945013-39 CONVENIO 004 EL RETORNO	2,143,550	2,142,480	1,069
B/C 828-979204-64 ACUERDO 001 OCAD	15,477,445	15,461,977	15,468
B/A 8303-300119-4 PLANTAS SOLARES UNIFAMILIAR	1,712,077	1,690,832	21,245
B/P 220-054-25359-6 RECAUDO ALUMBRADO PUBLICO CONCORDIA- ENERGUAVIARE	13,191,412	11,948,149	1,243,263
B/BBVA 0846000200052454 SISTEMA SOLAR FOTOVOLTAICO PUERTO RICO META FAZNI GGC 616-2020 ***	6,529,916,556	1,931,008,805	4,598,907,751
B/BBVA 0846000200052447 SISTEMAS SOLARES FOTOVOLTAICOS EL RETORNO GUAVIARE FAZNI GGC 648-2020	65,618,605	59,050,834	6,567,771
B/BBVA 0846000200052439 SISTEMAS SOLARES FOTOVOLTAICAS CALAMAR GUAVIARE FAZNI GGC 590-2020 ****	288,968,396	44,243,608	244,724,788
B/BBVA 0846000200052421 SISTEMA SOLAR FOTOVOLTAICO MAPIRIPÁN META FAZNI GGC 593-2020 *****	5,198,982,593	1,539,720,579	3,659,262,014
SUB-TOTAL CUENTA DE AHORROS USO RESTRINGIDO	12,234,894,581	3,673,188,883	8,561,705,698
TOTAL CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORROS DE USO RESTRINGIDO	12,269,548,079	3,707,842,381	8,561,705,698

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

* La cuenta del Banco Popular N°220-054-23666-6 denominada Alumbrado Público San José, su variación entre el 2023 y 2022 por valor de \$41,132,654, se debe al incremento del recaudo de alumbrado público en la última vigencia y el saldo a favor de la Alcaldía de San José según traslado de recursos memorando de contabilidad recibido el 29 de mayo de 2023 y nota contable 131 de 2023, por valor de \$ 24.474.453.

** La cuenta del Banco Popular N°220-054-23666-6 denominada Alumbrado Público Calamar, su variación entre el 2023 y 2022 por valor de \$9.751.389, se debe al incremento del recaudo de alumbrado público en la última vigencia



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 y donde el valor de las variaciones más relevantes las encontramos en:

***La variación en el FAZNI GGC 616.-2020 por \$ 4,598,907,751 es debido al ingreso con las Facturas Electrónicas N°2583, 2584 y 3005 valores consignado por parte del Ministerio de Minas y Energía para el cuarto, quinto y sexto, pago etapa de Instalación Cláusula 4 Literal B Numeral IV, V y VI de los sistemas solares fotovoltaicos.

****La variación en el FAZNI GGC 590-2020 por valor de \$ 244,724,788 correspondió al ingreso con la Factura Electrónica N°3066, valor consignado por el Ministerio de Minas y Energía para el sexto pago en etapa de instalación Cláusula 4 Literal B Numeral IV de los sistemas solares fotovoltaicos.

*****La variación en el FAZNI GGC 593-2020 por valor de \$ 3,659,262,014 correspondió al ingreso con las Facturas Electrónicas N°2581, 2582 y 2903. Valores consignados por el Ministerio de Minas y Energía para el segundo y tercer pago en etapa de instalación Cláusula 4 Literal B Numeral IV, V y VI de los sistemas solares fotovoltaicos.

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.oo), 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 diciembre de 2023, la empresa Ambientar S. A, certificó los dividendos decretados vigencia 2022 por valor de \$33.425.515. distribuidos así: como no gravados \$31.223.395 y como gravados \$2.202.120.



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 7- CUENTAS POR COBRAR \$10.997.977.454

7.1 Prestación de servicios públicos \$13.212.851.290

Registra el saldo de la cartera a 31 de diciembre de 2023, por concepto de servicio de energía, sistema de transmisión regional, opción tarifaria Resolución CREG 012-2020 y subsidios.

7.1.1 Servicios de energía: \$ 11.086.911.581

7.1.1.1.

SERVICIO DE ENERGIA	2023	2022	VARIACIÓN
CARTERA SAN JOSE	2,857,770,330	2,405,729,226	452,041,104
CARTERA CALAMAR	203,468,769	136,001,518	67,467,251
CARTERA RETORNO	31,980,805	22,745,039	9,235,766
CARTERA LIBERTAD	475,454,244	472,169,856	3,284,388
CARTERA CONCORDIA	69,410,384	47,068,201	22,342,183
CARTERA CAPRICH0	27,442,171	17,894,048	9,548,123
TOTAL	3,665,526,703	3,101,607,888	563,918,815

Se presenta una variación significativa total de \$563.918.815 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, Retorno, Concordia y Capricho, aun cuando se realizaron diferentes actividades 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.



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

- **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.

7.1.1.2 Sistema De Transmisión Regional \$ 320.521.239

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

Esta cuenta corresponde al cobro a nombre de Energuaviare de los cargos por uso del (STR) Sistema de Transmisión Regional, causados mensualmente, según liquidación del agente XM, Compañía Expertos en Mercados. A 31 de diciembre de 2023 presenta saldo de \$320.521.239 discriminado así:

Sistema De Transmisión Regional – STR.

NOMBRE/RAZON SOCIAL	2023	2022	VARIACIONES
AIR- E.S.A.S. E.S.P.	1,287,004	-	1,287,004
ASC INGENIERIA SOCIEDAD ANÓNIMA ESP.	1,180,222	-	1,180,222
BIA ENERGY S.A.S. E.S.P.	257	-	257
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.	105,192	-	105,192
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.	298,996	-	298,996
ENEL X COLOMBIA S.A.S ESP	2,234,440	-	2,234,440
QI ENERGY S.A.S. E.S.P.	4,741,131	-	4,741,131
TERPEL ENERGIA S.A.S E.S.P	1,517,207	-	1,517,207
VOLTAJE EMPRESARIAL S.A.S	14,901	-	14,901



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

GENERSA S.A.S E.S.P.	-	6,111	(6,111)
MESSER ENERGY SERVICES SAS ESP	-	365,317	(365,317)
SPECTRUM RENOVAVEIS S.A.S. E.S.P	-	3,519,184	(3,519,184)
UNERGY ENERGIA DIGITAL SAS ESP	-	143	(143)
TOTAL		320,521,239	294,979,692

7.1.1.3 Opción Tarifaria Resolución CREG 012-2023 \$7.100.863.638

La empresa de Energía Eléctrica del departamento del Guaviare ENERGUAVIARE S.A. E.S.P, se acogió a opción tarifaria según resolución CREG 012 del 2020, CREG 058, CREG 108 y CREG 152 de 2020 y sus modificaciones, a partir del mes de marzo de 2020, con un porcentaje de variación que corresponde a la variación en % del IPC y demás disposiciones regulatorias, con el siguiente saldo acumulado por valor de \$ 15.244.464.440,26 a 31 de diciembre de 2023, según certificación emitida por la Subgerencia comercial:

PERIODO CERTIFICADO	PROPIEDAD	Cuc (Res CREG 119/07)	CU (res creg 168/07)	SA (Saldo Acumulado) EN \$	VR (FACTURACION ENERGUAVIARE m-1) VR	i (Banco de la Republica %)	PV
Feb-20	ENERGUAVIARE	566.0365	566.0365	\$ -			
Feb-20	COMPARTIDA	552.1285	552.1285	\$ -			
Feb-20	CLIENTE	538.2205	538.2205	\$ -			
Mar-20	ENERGUAVIARE	642.2184	571.6968	\$ 305,132,511	4,301,794	0.581%	1.0%
Mar-20	COMPARTIDA	628.3104	557.6498	\$ 8,425,081	118,544	0.581%	1.0%
Mar-20	CLIENTE	614.4025	543.6027	\$ 42,203,835	592,657	0.581%	1.0%
Apr-20	ENERGUAVIARE	657.2544	571.6968	\$ 667,052,337	4,185,219	0.579%	0.0%
Apr-20	COMPARTIDA	643.2407	557.6498	\$ 20,426,366	138,842	0.579%	0.0%
Apr-20	CLIENTE	629.2270	543.6027	\$ 90,645,383	559,647	0.579%	0.0%
May-20	ENERGUAVIARE	657.4426	571.6968	\$ 1,000,372,597	3,819,257	0.587%	0.0%
May-20	COMPARTIDA	643.4839	557.6498	\$ 31,933,641	131,894	0.587%	0.0%
May-20	CLIENTE	629.5475	543.6027	\$ 139,174,074	555,204	0.587%	0.0%
Jun-20	ENERGUAVIARE	655.5103	571.6968	\$ 1,305,087,040	3,544,598	0.588%	0.0%
Jun-20	COMPARTIDA	641.4693	557.6498	\$ 40,952,890	104,747	0.588%	0.0%
Jun-20	CLIENTE	627.5246	543.6027	\$ 188,276,854	571,986	0.588%	0.0%
Jul-20	ENERGUAVIARE	659.7025	571.6968	\$ 1,611,493,477	3,375,146	0.585%	0.0%



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

Jul-20	COMPARTIDA	645.7661	557.6498	\$	85,560,590	500,588	0.585%	0.0%
Jul-20	CLIENTE	631.8297	543.6027	\$	198,245,027	99,912	0.585%	0.0%
Aug-20	ENERGUAVIARE	606.0125	571.6968	\$	1,742,732,414	3,535,728	0.572%	0.0%
Aug-20	COMPARTIDA	592.0567	557.6498	\$	89,683,371	105,005	0.57%	0.0%
Aug-20	CLIENTE	578.1010	543.6027	\$	218,011,730	537,048	0.57%	0.0%
Sep-20	ENERGUAVIARE	602.7837	571.6968	\$	1,855,783,179	3,307,193	0.55%	0.0%
Sep-20	COMPARTIDA	588.7393	557.6498	\$	93,256,812	98,388	0.55%	0.0%
Sep-20	CLIENTE	574.6949	543.6027	\$	234,419,351	486,105	0.55%	0.0%
Oct-20	ENERGUAVIARE	618.5494	571.6968	\$	2,035,524,789	3,611,275	0.52%	0.0%
Oct-20	COMPARTIDA	604.4868	557.6498	\$	98,714,991	105,618	0.52%	0.0%
Oct-20	CLIENTE	590.4243	543.6027	\$	262,803,754	577,150	0.52%	0.0%
Nov-20	ENERGUAVIARE	612.2486	571.6968	\$	2,192,699,838	3,611,275	0.492%	0.0%
Nov-20	COMPARTIDA	598.1041	557.6498	\$	103,494,215	105,618	0.492%	0.0%
Nov-20	CLIENTE	583.9597	543.6027	\$	287,502,870	577,150	0.492%	0.0%
Dec-20	ENERGUAVIARE	599.3171	574.5553	\$	2,292,632,831	3,611,275	0.461%	0.5%
Dec-20	COMPARTIDA	585.1851	560.4380	\$	106,596,680	105,618	0.461%	0.5%
Dec-20	CLIENTE	571.0532	546.3207	\$	303,167,183	577,150	0.461%	0.5%
Jan-21	ENERGUAVIARE	602.0339	577.4281	\$	2,399,349,874	3,920,180	0.429%	0.5%
Jan-21	COMPARTIDA	587.8940	563.2402	\$	110,150,162	125,034	0.429%	0.5%
Jan-21	CLIENTE	573.7541	549.0523	\$	322,145,873	712,558	0.429%	0.5%
Feb-21	ENERGUAVIARE	614.3014	583.2024	\$	2,527,621,255	3,788,301	0.416%	1.0%
Feb-21	COMPARTIDA	599.9524	568.8726	\$	114,453,964	123,238	0.416%	1.0%
Feb-21	CLIENTE	585.6033	554.5429	\$	341,184,809	567,512	0.416%	1.0%
Mar-21	ENERGUAVIARE	619.2576	589.0344	\$	2,651,687,056	3,964,699	0.160%	1.0%
Mar-21	COMPARTIDA	604.6846	574.5613	\$	117,925,654	108,990	0.160%	1.0%
Mar-21	CLIENTE	590.1116	560.0883	\$	357,604,699	527,860	0.160%	1.0%
Apr-21	ENERGUAVIARE	620.2964	594.9247	\$	2,771,547,783	4,286,755	0.402%	1.0%
Apr-21	COMPARTIDA	605.3994	580.3070	\$	122,127,389	147,960	0.402%	1.0%
Apr-21	CLIENTE	590.5023	565.6892	\$	374,659,121	626,850	0.402%	1.0%
May-21	ENERGUAVIARE	622.4600	600.8740	\$	2,867,680,564	3,932,852	0.393%	1.0%
May-21	COMPARTIDA	607.3460	586.1100	\$	125,150,274	119,252	0.393%	1.0%
May-21	CLIENTE	592.2340	571.3461	\$	387,146,926	525,213	0.393%	1.0%
Jun-21	ENERGUAVIARE	648.7213	606.8827	\$	3,048,966,027	4,059,078	0.377%	1.0%
Jun-21	COMPARTIDA	633.2491	591.9711	\$	130,445,925	116,415	0.377%	1.0%
Jun-21	CLIENTE	617.7768	577.0595	\$	409,520,427	511,683	0.377%	1.0%



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

Jul-21	ENERGUAVIARE	658.8884	612.9516	\$	3,240,409,271	3,900,398	0.380%	1.0%
Jul-21	COMPARTIDA	643.3355	597.8908	\$	136,275,565	116,924	0.380%	1.0%
Jul-21	CLIENTE	627.7225	582.8301	\$	432,831,960	482,764	0.380%	1.0%
Aug-21	ENERGUAVIARE	671.4263	619.0811	\$	3,463,895,725	4,024,328	0.372%	1.0%
Aug-21	COMPARTIDA	655.6665	603.8697	\$	142,384,598	107,759	0.372%	1.0%
Aug-21	CLIENTE	639.9066	588.6584	\$	461,126,791	518,781	0.372%	1.0%
Sep-21	ENERGUAVIARE	671.9309	625.2719	\$	3,652,540,525	3,753,497	0.371%	1.0%
Sep-21	COMPARTIDA	656.0858	609.9084	\$	147,962,778	108,947	0.371%	1.0%
Sep-21	CLIENTE	640.2406	594.5450	\$	485,953,479	503,970	0.371%	1.0%
Oct-21	ENERGUAVIARE	683.5587	631.5246	\$	3,863,537,213	3,773,184	0.381%	1.0%
Oct-21	COMPARTIDA	667.5601	616.0075	\$	154,122,322	108,135	0.381%	1.0%
Oct-21	CLIENTE	651.5615	600.4905	\$	512,772,569	487,029	0.381%	1.0%
Nov-21	ENERGUAVIARE	690.1027	637.8398	\$	4,100,990,354	4,237,681	0.391%	1.0%
Nov-21	COMPARTIDA	676.5811	622.1676	\$	162,184,722	136,555	0.391%	1.0%
Nov-21	CLIENTE	663.0595	606.4954	\$	551,884,920	653,451	0.391%	1.0%
Dec-21	ENERGUAVIARE	666.1692	644.2182	\$	4,210,334,630	4,233,910	0.391%	1.0%
Dec-21	COMPARTIDA	652.9121	628.3893	\$	165,987,716	128,705	0.391%	1.0%
Dec-21	CLIENTE	639.6551	612.5603	\$	569,084,596	552,955	0.391%	1.0%
Jan-22	ENERGUAVIARE	690.1487	650.6604	\$	4,400,414,769	4,329,434	0.436%	1.0%
Jan-22	COMPARTIDA	676.5353	634.6732	\$	172,605,230	140,165	0.436%	1.0%
Jan-22	CLIENTE	662.9219	618.6859	\$	598,420,036	604,384	0.436%	1.0%
Feb-22	ENERGUAVIARE	699.6760	657.1670	\$	4,619,138,349	4,372,180	0.717%	1.0%
Feb-22	COMPARTIDA	686.1544	641.0199	\$	179,603,100	126,731	0.717%	1.0%
Feb-22	CLIENTE	672.6328	624.8728	\$	630,999,299	588,139	0.717%	1.0%
Mar-22	ENERGUAVIARE	709.9384	663.7387	\$	4,866,036,748	4,552,143	0.758%	1.0%
Mar-22	COMPARTIDA	695.7747	647.4301	\$	187,586,024	135,948	0.758%	1.0%
Mar-22	CLIENTE	681.6109	631.1215	\$	636,683,928	17,766	0.758%	1.0%
Apr-22	ENERGUAVIARE	740.6177	670.3761	\$	5,228,559,513	4,712,760	0.606%	1.0%
Apr-22	COMPARTIDA	725.7894	653.9044	\$	198,809,651	139,476	0.606%	1.0%
Apr-22	CLIENTE	710.9611	637.4327	\$	641,890,136	18,227	0.606%	1.0%
May-22	ENERGUAVIARE	777.5534	677.0798	\$	5,669,909,929	4,066,715	0.581%	1.0%
May-22	COMPARTIDA	762.6033	660.4435	\$	212,288,504	119,935	0.581%	1.0%
May-22	CLIENTE	747.6531	643.8071	\$	647,311,625	16,199	0.581%	1.0%
Jun-22	ENERGUAVIARE	800.8040	683.8506	\$	6,221,046,075	4,377,695	0.633%	1.0%



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

Jun-22	COMPARTIDA	785.6713	667.0479	\$	226,293,337	106,056	0.633%	1.0%
Jun-22	CLIENTE	770.5388	650.2451	\$	653,524,226	17,456	0.633%	1.0%
Jul-22	ENERGUAVIARE	783.6973	690.6892	\$	6,661,407,932	4,253,001	0.677%	1.0%
Jul-22	COMPARTIDA	768.6319	673.7183	\$	240,930,621	137,146	0.677%	1.0%
Jul-22	CLIENTE	753.5664	656.7476	\$	659,697,539	17,939	0.677%	1.0%
Aug-22	ENERGUAVIARE	835.9955	697.5960	\$	7,296,639,832	4,184,681	0.774%	1.0%
Aug-22	COMPARTIDA	820.7320	680.4555	\$	257,493,717	103,968	0.774%	1.0%
Aug-22	CLIENTE	805.4684	663.3151	\$	667,388,560	18,024	0.774%	1.0%
Sep-22	ENERGUAVIARE	804.7843	704.5720	\$	7,772,106,132	4,056,108	0.896%	1.0%
Sep-22	COMPARTIDA	789.7124	687.2600	\$	271,896,576	117,022	0.896%	1.0%
Sep-22	CLIENTE	774.6405	669.9482	\$	675,219,549	17,546	0.896%	1.0%
Oct-22	ENERGUAVIARE	784.6315	686.9577	\$	8,271,830,949	4,321,700	0.947%	-2.5%
Oct-22	COMPARTIDA	769.6179	670.0785	\$	286,692,658	121,623	0.947%	-2.5%
Oct-22	CLIENTE	754.6043	653.1995	\$	683,351,413	16,967	0.947%	-2.5%
Nov-22	ENERGUAVIARE	742.6106	650.1368	\$	8,774,998,856	4,453,873	1.051%	-5.4%
Nov-22	COMPARTIDA	734.9688	634.1623	\$	303,809,961	138,446	1.051%	-5.4%
Nov-22	CLIENTE	727.3270	618.1880	\$	692,461,174	17,454	1.051%	-5.4%
Dec-22	ENERGUAVIARE	742.6106	655.0778	\$	9,261,437,711	4,391,931	1.114%	0.76%
Dec-22	COMPARTIDA	734.9688	638.9820	\$	318,269,917	114,127	1.114%	0.76%
Dec-22	CLIENTE	727.3270	622.8863	\$	701,978,774	17,104	1.114%	0.76%
Jan-23	ENERGUAVIARE	727.8327	663.3318	\$	9,664,243,748	4,441,754	1.218%	1.26%
Jan-23	COMPARTIDA	720.1289	647.0331	\$	334,028,165	160,587	1.218%	1.26%
Jan-23	CLIENTE	712.4251	630.7346	\$	712,057,183	18,470	1.218%	1.26%
Feb-23	ENERGUAVIARE	724.2468	674.8074	\$	10,014,133,882	4,467,485	1.305%	1.73%
Feb-23	COMPARTIDA	716.4020	658.2268	\$	346,748,987	141,871	1.305%	1.73%
Feb-23	CLIENTE	708.5571	641.6463	\$	722,699,505	19,895	1.305%	1.73%
Mar-23	ENERGUAVIARE	737.8469	686.0092	\$	10,386,421,984	4,513,691	1.350%	1.66%
Mar-23	COMPARTIDA	729.8539	669.1534	\$	360,162,315	141,964	1.350%	1.66%
Mar-23	CLIENTE	721.8609	652.2977	\$	734,217,543	25,027	1.350%	1.66%
Apr-23	ENERGUAVIARE	771.4246	695.6809	\$	10,893,472,350	4,779,132	1.350%	1.41%
Apr-23	COMPARTIDA	762.6601	678.5873	\$	376,492,848	134,610	1.350%	1.41%
Apr-23	CLIENTE	753.8956	661.4940	\$	746,717,081	27,662	1.350%	1.41%
May-23	ENERGUAVIARE	783.2065	701.1072	\$	11,412,255,709	4,364,757	1.426%	0.78%
May-23	COMPARTIDA	774.3118	683.8803	\$	394,190,939	134,426	1.426%	0.78%
May-23	CLIENTE	765.4171	666.6537	\$	759,585,628	22,173	1.426%	0.78%



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

Jun-23	ENERGUAVIARE	772.8659	701.6234	\$ 11,915,840,335	4,720,207	1.424%	0.43%
Jun-23	COMPARTIDA	764.0809	684.3840	\$ 411,240,200	141,476	1.424%	0.43%
Jun-23	CLIENTE	755.2960	667.1446	\$ 772,445,030	22,845	1.424%	0.43%
Jul-23	ENERGUAVIARE	751.0359	703.7283	\$ 12,307,520,689	4,459,973	1.490%	0.30%
Jul-23	COMPARTIDA	742.4282	686.4371	\$ 425,102,907	136,123	1.490%	0.30%
Jul-23	CLIENTE	733.8204	669.1460	\$ 785,523,998	23,912	1.490%	0.30%
Aug-23	ENERGUAVIARE	747.0664	707.2469	\$ 12,658,222,785	4,459,973	1.387%	0.50%
Aug-23	COMPARTIDA	738.5287	689.8693	\$ 437,712,540	136,123	1.387%	0.50%
Aug-23	CLIENTE	729.9911	672.4918	\$ 797,809,416	23,912	1.387%	0.50%
Sep-23	ENERGUAVIARE	756.1966	712.1977	\$ 13,037,725,421	4,603,073	1.376%	0.70%
Sep-23	COMPARTIDA	747.6398	694.6984	\$ 450,973,830	134,863	1.376%	0.70%
Sep-23	CLIENTE	739.0830	677.1992	\$ 810,134,779	21,471	1.376%	0.70%
Oct-23	ENERGUAVIARE	747.1830	716.0435	\$ 13,366,262,811	4,805,779	1.372%	0.54%
Oct-23	COMPARTIDA	738.6078	698.4498	\$ 462,446,519	144,936	1.372%	0.54%
Oct-23	CLIENTE	730.0325	680.8561	\$ 822,471,646	25,707	1.372%	0.54%
Nov-23	ENERGUAVIARE	737.6623	723.2040	\$ 13,622,293,354	5,034,326	1.364%	1.00%
Nov-23	COMPARTIDA	729.2255	705.4343	\$ 472,467,071	154,052	1.364%	1.00%
Nov-23	CLIENTE	720.7887	687.6646	\$ 834,422,999	21,947	1.364%	1.00%
Dec-23	ENERGUAVIARE	747.5272	726.6030	\$ 13,914,027,390	4,981,733	1.366%	0.47%
Dec-23	COMPARTIDA	739.1886	708.7498	\$ 483,672,458	154,006	1.366%	0.47%
Dec-23	CLIENTE	730.8501	690.8967	\$ 846,764,592	23,307	1.366%	0.47%
SALDO ACUMULADO OPCIÓN TARIFARIA				\$	15,244,464,440.26		

Mediante Nota contable 434-2023 se realizó reconocimiento de cartera de la opción tarifaria del periodo marzo de 2020 hasta junio de 2022 por valor de \$7.100.863.638,31, según certificación emitida por la subgerencia comercial y con base regulatoria y normativa de resolución CREG 012-2020, resolución CREG 101 028 del 24 de Noviembre de 2023 y demás normas y modificaciones complementarias.

El registro contable reconoce 27 meses de un total de los 46 meses transcurridos hasta el 31 de diciembre de 2023 desde que Energuaviare SA ESP se acogió a la opción tarifaria, establecida por el gobierno nacional con el fin de beneficiar a la población en general en la pandemia Covid-19, aliviando gastos a corto plazo en el pago de la tarifa mensual del servicio público de energía, pero desde la otra perspectiva, en un periodo de largo plazo las empresas prestadoras del servicio público de energía recaudaría el % mínimo de la tarifa dejado de cobrar a los usuarios desde el año 2020.



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

Aún queda pendiente de reconocer contablemente 19 meses de la opción tarifaria, lo anterior debido a la carga tributaria que la empresa debe asumir con el reconocimiento de estos ingresos, por ello se realiza progresivamente, teniendo en cuenta que según la regulación y normatividad a partir del año 2024 se empezaría a recaudar el consumo de energía por opción tarifaria dado desde marzo de 2020.

7.1.2. Ministerio de Minas y Energía \$2.125.939.709

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, segundo y tercer trimestre del año 2023, según oficio N°2-2023-034912 del 21 de noviembre 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 \$2.125.939.709 corresponde al cuarto de 2023 y se soportan con los cobros que envía trimestralmente la empresa al Ministerio de Minas y Energía.

7.2 OTRAS CUENTAS POR COBRAR \$ 2.248.912.816

7.2.1. Responsabilidades Fiscales \$1.948.686.569

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 31 de diciembre de 2023 presenta saldo de \$1, 945,565.369.

7.2.1.1 Faltante de caja: El valor de \$3.121.200 corresponde a la aplicación de abono por \$2.469.340 en el recaudo del 20-12-2023- el cual no aparece reflejado en los movimientos de las cuentas bancarias de Energuaviare del usuario Partners Telecom Colombia S.A.S y los \$651.860 corresponden a faltantes en la caja San José por doble registro de los valores.

7.2.2 Otras Cuentas por Cobrar tenemos:



**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

- ✓ 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 \$146.751.
- ✓ Cuentas por cobrar a los usuarios del servicio de energía por aporte al departamento de la Guajira, según decreto 1276 2023, por valor de \$ 3.289.333
- ✓ A continuación, se relaciona los otros deudores así:

Otros Deudores

NOMBRE/RAZON SOCIAL	2023	2022
AMBIENTAR E.S.P. S.A.	28,221,030	24,054,614
ARROYAVE ROLDAN GLORIA PATRICIA	1,180,600	1,050,900
ASOCIACION DE PRODUCTORES, TELEVISION COMUNITARIA TV RETORNO	608,076	-
AVIZOR SEGURIDAD LTDA	56,000,000	56,000,000
AZTECA COMUNICACIONES COLOMBIA S A S	21,327,557	4,371,154
BBVA FIDUCIARIA	58,799,047	58,799,047
CENTRAL COOPERATIVA DE SERVICIOS FUNERARIOS DEL LLANO	222,429	-
COMCEL S.A	3,341,661	5,095,781
CONECTIVIDAD SISTEMATIZACION E INFRAESTRUCTURA S.A.S ZOMAC	4,395,730	-
EMPRESA DE ACUEDUTO Y ALCANTARILLADO DEL GUAVIARE	878,810	878,810
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.	34,752,426	34,544,010
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO RED DE SERVICIOS DE SALUD DE PRIME	606,793	606,793
HERNANDEZ TELLEZ LUDY YAMILE	673,873	673,873
J.A.G INVERSIONES LTDA	1,380,400	-
NUEVA EPS	4,264,300	4,264,300
R Y M CAPACITACION LTDA	15,910	-
SANTELELLANOS SAS	2,255,486	-
SUAREZ NIÑO HOLMAN WBEIMAR	1	-
TELECOMUNICACIONES QUE UNEN S.A.S ZOMAC	6,330,107	434,344
TV CABLE COLOMBIA SAS	3,456,489	628,530
TVI DIGITAL	63,144,123	22,303,920
LEON ORTIZ JAVIER ANTONIO	-	1,184,874
MUNICIPIO DE CALAMAR	-	824
PROINGES S.A.S.	-	4,756,900
PUNTORED TELECOMUNICACIONES GUAVIARE SAS ZOMAC	-	1,149,496
R Y M CAPACITACION LTDA	-	15,910



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

SANTELELLANOS SAS	-	919,957
SOLUCIONES INTEGRALES EN SISTEMAS DE TELECOMUNICACIONES S.A.S.	-	1,048,559
TIENDAS TECNOLOGICAS MEGARED S.A.S	-	3,658,379
TOTAL	291,854,848	226,440,974

7.3 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) \$-4.463.786.651

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 se realiza bajo el nuevo marco normativo Resolución 414, está determinado así:

- Por Servicio de energía de \$-2,470.154.883.
- Por otras cuentas por cobrar \$- 1,993,631,768

El deterioro 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, el saldo de deterioro registrado bajo nota contable NIIF 260 del 31 de diciembre de 2016 es de \$1.945.565.369.

El valor restante de \$48.066.399 corresponde al deterioro acumulado de los otros deudores registrados en las otras cuentas por cobrar.

7.6 OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTE \$4.686.774

A continuación, se relaciona los otros deudores no corrientes a 31 de diciembre de 2023.

NOMBRE/RAZON SOCIAL	2023	2022
SANTAMARIA LUNA FERNANDO *1	2,440,750	2,440,750
LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ*2	2,246,024	2,246,024
TOTAL	4,686,774	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

*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", (los equipos vienen con sus licencias de Office 365 y antivirus Kaspersky, con sus respectivas credenciales de acceso por valor de \$11.653.200), sin embargo; las licencias de los tres equipos no cumplen lo requerido por la empresa, que es PROFESIONAL; por esta razón, las licencias por valor de \$2.440.750 no fueron aceptadas al proveedor, al ser ya canceladas, se efectuó la responsabilidad al señor Fernando Santamaría.

**Mediante nota contable N°1054-2016 Se realizo cuenta por cobrar al señor Luis Jairo Álvarez debido que en la nómina de junio-2016 se le causo el sueldo y se le pago de más el valor de \$2.386.024, que corresponden a salud, pensión, riesgos, sindicato y CCF valores que se consignaron por error, posteriormente mediante nota contable N°1458 -2016 se registró devolución por mayor valor descontado en la retención a empleados según artículo 383 E.T, Se debía reembolsar el valor de \$140.000 y se abona este valor a la cuenta por cobrar del Señor Álvarez, quedando como nuevo saldo de la cuenta por cobrar, el valor de \$2.246.024.

NOTA 8- OTROS ACTIVOS \$ 77.966.902.022

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	2023	2022	VARIACIÓN
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	1,019,936,917.24	1,153,496,632	(133,559,715)
Avances y Anticipos Entregados	31,680,048,484.16	63,688,322,207	(32,008,273,723)
Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	2,987,177,980.75	2,229,420,555	757,757,426
Recursos Entregados en Administración	36,530,364,770.57	41,887,384,682	(5,357,019,912)
Depósitos Entregados en Garantía	3,462,214,195.92	3,843,266,796	(381,052,600)
Intangibles	1,245,256,321.85	1,057,307,166	187,949,156
Amortización Acumulada de Intangibles	(517,105,834.99)	-425,385,270	(91,720,565)
Activo por Impuesto Diferido	1,559,009,186.32	1,394,286,901	164,722,285
TOTAL	77,966,902,022	114,828,099,670	-36,861,197,648



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

Su saldo a 31 de diciembre de 2023 es de \$1.019.936.917, discriminado así:

BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTIC.	2023	2022	VARIACIÓN
SEGUROS *	993,535,754.63	1,125,891,947	-132,356,192.49
COMISIONES **	4,141,200.00	7,140,000	-2,998,800.00
OTROS BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPA***	22,259,962.61	20,464,685	1,795,277.61
TOTAL	1,019,936,917.24	1,153,496,632.12	(133,559,714.88)

*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,

**Se realizó pago de factura N° FEC2061 del BBVA sociedad fiduciaria con el fin de ampliar como la norma lo indica el encargo fiduciario de los servicios de energía operado por XM experto del mercado por valor de \$4.141.200.

*** Actualización y/o renovación de la licencia del software de "costos ABC - GAUSSOFT PROFIT" año 2023 por valor de \$12.346.488, entrada de almacén N°25-2023 del contrato 230-2023 "contratar el suministro de licencias nuevas Windows 11 profesional (ESD) para los equipos de cómputo de la empresa de energía eléctrica del Dpto. del Guaviare Energuaviare SA ESP" por valor de \$31.294.620, y la amortización realizada mensualmente.

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	2023	2022
VILLARREAL STELA MIGUEL ANGEL	1,743,588	-

8.2.2 Anticipo adquisición bienes y servicios

NOMBRE/RAZON SOCIAL	2023	2022
A & H INTERCONTROL LIMITADA	96,000,000	96,000,000
COMERCIAL INGEOELECTRICA SAS	149,000,000	149,000,000



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

Nit. 822.004.680-9

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

COMERCIALIZADORA SOTINCOL LTDA	14,974,298	14,974,298
CONSORCIO INTER GUAVIARE 2022	-	55,763,105
CONSULTORIA ESPECIALIZADA, DISEÑO, CONSTRUCCIÓN Y COMERCIALI	26,791,100	26,791,100
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
INGENIERIA SERVICIOS Y SUMINISTROS TECNICOS SAS	-	-
LEIDY JOHANNA SANCHEZ PALMA	-	12,460,300
UHY AUDITORES Y CONSULTORES S.A	16,182,000	16,182,000
UNION TEMPORAL ENERGIA POR GUAVIARE	103,200,000	103,200,000
TOTAL	465,909,798	534,133,203

8.2.3 Anticipo de garantías de STR y SDL

NOMBRE/RAZON SOCIAL	2023	2022
CELSIA COLOMBIA S.A. E.S.P.	76,507,378.00	59,854,293.00
CENTRAL HIDROELECTRICA DE CALDAS S.A. E.S.P.	32,940,812.00	32,216,593.00
CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S A E S P	8,685,141.78	8,554,189.78
CENTRALES ELECTRICAS DEL NORTE DE SANTANDER S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS	26,061,120.00	24,148,149.00
COMPAÑÍA ENERGÉTICA DE OCCIDENTE S.A.S. E.S.P.	10,542,793.00	9,271,240.00
ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. ESP	38,035,911.00	29,381,437.00
ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S.A. ESP.	1,734,143.00	1,610,983.00
ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P.	12,568,694.00	12,374,573.00
ELECTRIFICADORA DEL META S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS	20,842,316.00	20,056,681.00
EMPRESA DE ENERGIA DE ARAUCA E.S.P.	2,120,693.00	1,844,998.00
EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA S.A. E.S.P.	33,094,218.00	27,257,694.00
EMPRESA DE ENERGIA DE CASANARE S.A. E.S.P.	5,764,931.00	6,305,215.00
EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A E.S.P.	2,342,372.00	2,048,143.00
EMPRESA DE ENERGIA DEL PUTUMAYO S.A E.S.P.	2,687,496.00	2,057,979.00
EMPRESA DE ENERGIA DEL BAJO PUTUMAYO S.A. E.S.P.	4,115,265.00	4,381,016.00
EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A. E.S.P.	2,902,804.00	2,513,581.00
EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACIFICO S.A. E.S.P.	5,610,326.00	4,982,129.00
EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E. E.S.P.	12,541,107.00	9,509,459.92
EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E.S.P.	93,086,273.00	89,098,692.00
ENEL COLOMBIA S.A E.S.P	114,555,456.00	97,820,820.00



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	506,739,250	445,287,866
--------------	--------------------	--------------------

8.2.4 A continuación se relaciona otros avances y anticipos

NOMBRE/RAZON SOCIAL	2023	2022
COMERCIALIZADORA DE MATERIALES ELECTRICOS ILUMINAR SAS	-	42,605,712
CONSORCIO ENERGIA SOLAR 21	-	4,983,531,120
DINAMO DE COLOMBIA LTDA	-	258,808,618
CONSORCIO SOLAR PUERTO CONCORDIA	-	2,068,471,178
SANTA ANA CONSULTORES S.A.S	-	113,297,167
CONSORCIO INTER-RURAL (1)	15,517,698	149,990,095
CONSORCIO REDES (2)	505,740,818	3,275,591,958
CONSORCIO INTER SSFV 2021	-	1,044,800,467
CONSORCIO SOLAR 2021	-	19,440,178,359
CONSORCIO SOLARES (3)	3,299,399,974	3,299,399,974
CONSORCIO RENOVABLES VISTA HERMOSA	-	2,845,451,476
CONSORCIO INTERVENTORIA TOLUVIEJO 2022	-	55,086,261
CONSORCIO TOLUVIEJO 2022	-	786,630,413
CONSORCIO FV RETORNO 2021	-	3,617,146,437
CONSORCIO INTER RS 2021	-	167,984,059
CONSORCIO SOLAR 2022 (4)	4,190,934,312	4,854,153,106
CONSORCIO LA SIERRA (5)	5,692,413,654	5,903,927,961
CONSORCIO SOLUVOLTAICOS INTERVENTORIA (6)	495,104,754	633,288,250
CONSORCIO ELECTRIFICACION (7)	6,035,321,277	8,751,359,888
CONSORCIO INTERELECTRIFICACION (8)	280,232,327	417,198,641
CONSORCIO REDES 23 (9)	7,676,278,565	-
CONSORCIO INTERCONEXION (10)	466,741,210	-
INGELCOR INGENIERIA S.A.S. (11)	119,381,506	-
PROINGES S.A.S. (12)	23,543,855	-
CONSORCIO RED DE INTERCONEXION Z1 (13)	25,384,406	-
CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS(14)	332,521,696	-
CONSORCIO ALP SAN JOSE (15)	561,877,691	-
INGENIEROS CONSULTORES SAS (16)	55,618,874	-
BARAH & CO S.A.S (17)	60,025,002	-
CONSORCIO ALUMBRADO 4E 2023 (18)	869,618,229	-
TOTAL	30,705,655,848	62,708,901,138



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) Reclasificación de las cuentas contables de anticipos de convenios - auxiliar individual por proyecto 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, la amortización del anticipo ha sido del 89.6541847204659%. Su saldo a 31 de diciembre de 2023 es de \$15.517.698.

(2) Reclasificación de las cuentas contables de anticipos de convenios - auxiliar individual por proyecto 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 85%. A 30 de diciembre de 2023 su saldo es de \$ 505.740.818.

(3) 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 diciembre de 2023 es de \$3,299,399,974.

(4) 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. La amortización del anticipo ha sido del 13.6629% .Su saldo a 31 de diciembre de 2023 es de \$ 4.190.934.312.

(5) 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 por valor de \$11.807.855.922. La amortización del anticipo ha sido del 52%, a 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$ 5.692.413.653.

(6) 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



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

Kankuamo y Wiwa del Municipio de Valledupar por valor de \$633.288.250. La amortización del anticipo ha sido del 21.82%, a 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$495.104.753.

(7) Anticipo del 50% por 8,751,359,888 del valor inicial del contrato, más anticipo del 50% por valor de \$3.091.762.631 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 ha sido del 49%, a 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$ 6.035.321.277.

(8) 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 por valor de \$ \$417.198.641. La amortización del anticipo ha sido del 32.83%, a 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$ 280.232.327.

(9) 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 por valor de \$9,331,034,158. La amortización del anticipo ha sido del 17.7338, a 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$7.676.278.565.

(10) Anticipo 50% por valor de \$466.741.210 del contrato interventoría No. 377 de 2023 - contrato de consultoría para realizar las actividades de interventoría al proyecto BPIN: 20201301012333: 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. Su saldo a 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$466.741.210.

(11) Anticipo del 25% por valor de \$1.188.371.525 del 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 ha sido del 85%. A 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$119.381.507.

(12) Anticipo del 50% por valor de \$156.959.031 del contrato de consultoría N° 128-2023 del Acuerdo 61 del 2022, para la ejecución del proyecto Instalación de Sistemas de Suministro



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

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. La amortización del anticipo ha sido del 85%. A 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$ 23.543.854.

(13) Anticipo por el 30% por valor de \$46.811.155 del RP inicial 734 de 2023 del contrato No. 195 de 2023, contrato de consultoría para realizar las actividades de interventoría al contrato de obra para implementar proyecto para la ampliación de la red de interconexión cabo de la Vela – Puerto Bolívar, para el mejoramiento de la prestación del servicio en la zona de guajira i, municipio de Uribia en el departamento de la Guajira. La amortización del anticipo ha sido del 45.84%. A 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$25.384.405.

(14) Anticipo del 30% por valor de \$615,425,472.46 del contrato de obra No. 196 de 2023, IPSE 112 de 2023 para implementar proyecto para la ampliación de la red de interconexión cabo de la Vela – Puerto Bolívar. La amortización del anticipo ha sido del 46%, a 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$ 332,521,696.

(15) Anticipo 50% por valor de \$967,636,233.00 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. La amortización del anticipo ha sido del 42%, a 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$561.877.690.

(16) 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 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$ 55,618,874.35.

(17) Anticipo del 50% por valor \$60.025.002 de del contrato de interventoría No. 414 de 2023, para realizar las actividades de interventoría al proyecto BPIN: 2023950010040 modernización del sistema de alumbrado público cuarta etapa en el municipio de San José Del Guaviare departamento del Guaviare. A 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$60.025.002.

(18) 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. La amortización del anticipo ha sido del 14.78%, a 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$ 869.618.229.



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

8.3 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		845,879,000
RETENCIÓN EN LA FUENTE	278,211,423	324,359,972	(46,148,549)
IMP. INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	141,109,558	19,657,584	121,451,974
OTROS ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1,721,978,000	1,885,403,000	(163,425,000)
TOTAL	2,987,177,981	2,229,420,555	757,757,426

(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, facturación servicios recaudo para terceros, ingreso proyectos Fazni 2020, para los terceros Alcaldía Municipal San José, AES Colombia& CIA SA ESP, Ambientar S.A y Gobernación del Guaviare Y Base Naval N°3 ARC Leguizamón y Ministerio de minas y energía. Por valor de \$ 141.109.557.

(4). En otros anticipos por impuesto y contribuciones tenemos el valor de las Auto retenciones del 1.60% practicadas, en los conceptos de venta de servicios y otros ingresos como arrendamientos, por valor de \$148.899.000 . El pasado 24 de febrero de 2023, el Ministerio de Hacienda emitió el Decreto No. 261 de 2023 a través del cual sustituyó los artículos 1.2.4.10.12. y 1.2.6.8. del Decreto 1625 de 2016, modificando las Tarifas de Autorretención en la Fuente que allí se establecen y que serán aplicables a partir del 1 de marzo de 2023 con una tarifa del 2.20%, las Auto retenciones practicadas a 31 de diciembre de 2023 por valor 1.721.978.000.



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

Nit. 822.004.680-9

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

8.4 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN \$ 36.530.364.771

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)	15,835,123	95,853,263	(80,018,141)
CONTRATO URIBIA FAZNI GGC No. 729 DE 2021	22,128,174,138	30,925,892,647	(8,797,718,509)
CONTRATO IPSE 143 DE 2021 - FOTOVOLTAICAS ARAUCA, CAQUETA, GUAVIARE Y VAUPES	11,304,022,320	10,565,850,376	738,171,944
ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - CONSTRUCCIÓN DE FOTOVOLTAICA PARA VIVIENDA INDIVIDUAL EN ZONA RURAL DE LOS MUNICIPIOS DE SAN JOSE DEL GUAVIARE EL RETORNO Y CALAMAR.	262,822,510	-	262,822,510
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 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	2,615,470	-	2,615,470
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.	544,432,183	-	544,432,183
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.	165,801,966	-	165,801,966
CONTRATO IPSE 128-2022 SISFV PAIME - URIBIA	843,636,342	188,952,284	654,684,058
CONTRATO IPSE 128-2022 SISFV CAPACIT. URIBIA	49,303,270	-	49,303,270
ACUERDO 61 DEL 4/08/2022 - INSTALACIÓN SISTEMAS FOTOVOLTAICOS RESGUARDO INDIGENA ALTA GUAJIRA EN JURISDICCION DE LOS MUNICIPIOS DE URIBIA Y MAICAO	505,899,472	-	505,899,472
CONTRATO IPSE 112-2023 MUNICIPIO URIBIA- GUAJIRA	538,491,359	-	538,491,359
PROYECTO BPIN 20222950010057 MODERNIZACIÓN ALUMBRADO PÚBLICO TERCERA ETAPA SAN JOSÉ DEL GUAVIARE	9,370,888	-	9,370,888
PROYECTO BPIN 2023950010040 MODERNIZACION DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO CUARTA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE	15,083,188	-	15,083,188
TOTAL	36,530,364,771	41,887,384,682	(5,357,019,911.70)

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



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

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 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, 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 31 de diciembre 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 31 de diciembre de 2023 de \$ 15.835.123.

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 "Implementación del sistema individuales autónomos de generación de energía con tecnología solar fotovoltaica para usuarios ubicados en zonas no interconectadas en el municipio de Uribia, corregimiento de Nazaret, 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 31 de diciembre de 2023 es de \$ 22.128.174.138.

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 31 de diciembre de 2023 es de \$11.304.022.319.

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 segundo desembolso por valor \$371.043.938 y del tercer desembolso por valor de \$649.326.890 de proyecto SISFV previa entrega de la constitución del encargo fiduciario, cronograma, plan de trabajo, informes de avance de obra entrega de copia de la publicación de términos de referencia de los contratos de implementación, capacitación e interventoría,

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 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$ 843.636.342

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, segundo desembolso por valor de \$309.570.030 del proyecto SISFV Capacitación Uribia, Se realizó el pago anticipado del 50% por valor de \$284.918.395 y el pago final del 50% por valor de \$284.918.395 del contrato de consultoría N°348-2022 . A 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$ 49,303,270.

8.4.7 Contrato IPSE 112-2023 Municipio Uribia- Guajira



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

Nr. 822.004.680-9

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

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 por valor de \$ 2,261,310,503.00 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 31 de Diciembre de 2023 su saldo es de \$ 538,491,358.61.

8.4.8 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 20222950010057 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 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$ 9.370.888.

8.4.9 Proyecto Bpin 2023950010040 Modernización Del Sistema De Alumbrado Publico Cuarta Etapa En El Municipio De San José Del Guaviare

Según el artículo segundo de la resolución N° 378 del 31 de mayo de 2023 se designa a ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. como entidad pública ejecutora del proyecto de inversión y a cargo de la contratación de la interventoría y la instancia encargada de adelantar la contratación del proyecto BPIN 2023950010040: MODERNIZACION DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO CUARTA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE, por valor de \$2.190.000.000 y mediante acta ordinaria de junta directiva número 267 del 30 de mayo de 2023, aprobaron realizar adición al presupuesto de ingresos y gastos del sistema general de Regalías (SGR) del capítulo independiente para la vigencia 2023. A 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$ 15.083.188.



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 \$3.462.214.196.

DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2023	2022	VARIACIÓN
CUENTA CUSTODIA - TIES	1,292,149,285	1,822,257,142	(530,107,857)
GARANTIA SERVICIO ENERGIA	2,170,064,911	2,021,009,654	149,055,257
TOTAL	3,462,214,196	3,843,266,796	(381,052,600)

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 \$90.580.945

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 relaciona los intangibles a 31 de diciembre de 2023 que corresponden al activo corriente por valor de \$90.580.945.



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 31 diciembre 2023

CANT	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUIS.	VIDA UTIL	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS	VALOR DEL BIEN
								CORRIENTE
1	LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION ISOLUCION	LICENCIAS	16/10/2014	7,200	51,400,000	23,993,805.56	27,406,194	2,570,000.00
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMISYS	SOFTWARE	01/01/2016	3,650	243,000,000	194,333,424.66	48,666,575	23,967,123.29
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	3,650	232,000,000.00	173,968,219.18	58,031,781	22,882,191.78
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	14,204,666.67	1,395,333.33	3,120,000.00
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	71,816,111.11	10,783,888.89	16,520,000.00
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7,200	35,700,000.00	6,495,417	29,204,583	1,785,000.00
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 / VITALICIO	31/12/2022		65,789,722.90	-	65,789,723	-
1	LICENCIA SOFTWARE PARA EL CALCULO TARIFARIO DE ENERGUAVIARE SA ESP	LICENCIAS / VER DETERIORO	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 & POLCY ENFORCEMEN SERVICES	LICENCIAS	19/08/2022	1,080	33,625,265.00	15,504,983.28	18,120,281.72	11,208,421.67
	AUTOCAD COMERCIAL NEW SINGLE - NUEVO USUARIO ELD ANUAL SYBSCRIPTION	LICENCIAS	23/11/2023	360	8,670,000.00	891,083.33	7,778,916.67	891,083.33
	LICENCIA AUTOCAD INCLUDING SPECIALIZED TOOLSETS AD COMERCIAL	LICENCIAS	23/11/2023	360	13,516,400.00	1,389,185.56	12,127,214.44	1,389,185.56
	MICROSOFT 365 APPS FOR BUSSINES POR 12 MESES	LICENCIAS	23/11/2023	360	32,298,300.00	3,319,547.50	28,978,752.50	3,319,547.50
	LICENCIA CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS AL SUBSCRIPTION NEW MULTIPLIQUE	LICENCIAS	23/11/2023	360	4,907,300.00	504,361.39	4,402,938.61	504,361.39
	LICENCIA FORTICARE PREMIUM AND FORTIGARD UNIFIED THEART PROTECTION 36 MESES	LICENCIAS	10/11/2023	1,080	52,359,048.00	2,424,030.00	49,935,018.00	2,424,030.00
	LICENCIA SPARD OMS	LICENCIAS / VER DETERIORO	21/11/2023		49,878,108.00	-	49,878,108.00	-
	LICENCIA SPARD MEDIT	LICENCIAS / VER DETERIORO	28/12/2023		9,520,000.00	-	9,520,000.00	-
	LICENCIA SPARD FWON	LICENCIAS / VER DETERIORO	28/12/2023		16,800,000.00	-	16,800,000.00	-
TOTALES					1,245,256,321.85	517,105,834.89	728,150,486.96	90,580,944.51



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.
Nít. 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 AMORTIZACION INTANGIBLES - ACTIVO CORRIENTE S- 68.750.794

A continuación, se relacionada las amortizaciones del activo corriente a 31 de diciembre 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	23,993,805.56	27,406,194	1,199,690.28
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMISYS	SOFTWARE	01/01/2016	3,650	243,000,000	194,333,424.66	48,666,575	19,167,132.29
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	3,650	232,000,000.00	173,968,219.18	58,031,781	17,158,509.29
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	14,204,666.67	1,395,333.33	2,840,933.33
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	71,816,111.11	10,783,888.89	14,363,222.22
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7,200	35,700,000.00	6,495,417	29,204,583	324,770.83
1	CCT NEW GOBIERNO CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS ALL LICENCIA NUEVA (CCT NEW VIP GOBIERNO CREATIVE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO MULTIPLE PLATAFORMAS MULTI LATIN AMERICAN LANGUAGES	LICENCIAS	17/03/2021	360	4,565,000.00	4,565,000.00	-	-
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	31/12/2022		199,381,177.95	-	199,381,177.95	-
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	SOFTWARE / VITALICIO	31/12/2022		65,789,722.90	-	65,789,723	-
1	LICENCIA SOFTWARE PARA EL CALCULO TARIFARIO DE ENERGUAVIARE SA ESP	LICENCIAS / VER DETERIORO	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	15,504,983.28	18,120,281.72	5,168,327.76
	AUTOCAD COMERCIAL NEW SINGLE - NUEVO USUARIO ELD ANUAL SYBSCRIPTION	LICENCIAS	23/11/2023	360	8,670,000.00	891,083.33	7,778,916.67	891,083.33
	LICENCIA AUTOCAD INCLUDING SPECIALIZED TOOLSETS AD COMERCIAL	LICENCIAS	23/11/2023	360	13,516,400.00	1,389,185.56	12,127,214.44	1,389,185.56
	MICROSOFT 365 APPS FOR BUSSINES POR 12 MESES	LICENCIAS	23/11/2023	360	32,298,300.00	3,319,547.50	28,978,752.50	3,319,547.50
	LICENCIA CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS AL SUBSCRIPTION NEW MULTIPLIQUE	LICENCIAS	23/11/2023	360	4,907,300.00	504,361.39	4,402,938.61	504,361.39
	LICENCIA FORTICARE PREMIUM AND FORTIGARD UNIFIED THEART PROTECTION 36 MESES	LICENCIAS	10/11/2023	1,080	52,359,048.00	2,424,030.00	49,935,018.00	2,424,030.00
	LICENCIA SPARD OMS	LICENCIAS / VER DETERIORO	21/11/2023		49,878,108.00	-	49,878,108.00	-
	LICENCIA SPARD MEDIT	LICENCIAS / VER DETERIORO	28/12/2023		9,520,000.00	-	9,520,000.00	-
	LICENCIA SPARD FWON	LICENCIAS / VER DETERIORO	28/12/2023		16,800,000.00	-	16,800,000.00	-
TOTALES					1,245,256,321.85	517,105,834.89	728,150,486.96	68,750,793.79



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

NOTA 9 – RELACION INTANGIBLES – ACTIVO NO CORRIENTE \$ 1.154.675.377

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 31 de diciembre del 2023 es de \$ 1.154.675.377.

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	23,993,805.56	27,406,194	48,830,000
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMISYS	SOFTWARE	01/01/2016	3,650	243,000,000	194,333,424.66	48,666,575	219,032,877
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	3,650	232,000,000.00	173,968,219.18	58,031,781	209,117,808
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	14,204,666.67	1,395,333.33	12,480,000
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	71,816,111.11	10,783,888.89	66,080,000
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7,200	35,700,000.00	6,495,417	29,204,583	33,915,000
1	CCT NEW GOBIERNO CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS ALL LICENCIA NUEVA (CCT NEW VIP GOBIERNO CREATIVE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO MULTIPLE PLATAFORMS MULTI LATIN AMERICAN LENGUAGES	LICENCIAS	17/03/2021	360	4,565,000.00	4,565,000.00	-	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 / VITALICIO	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	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	15,504,983.28	18,120,281.72	22,416,843
	AUTOCAD COMERCIAL NEW SINGLE - NUEVO USUARIO ELD ANUAL SYBSCRIPTION	LICENCIAS	23/11/2023	360	8,670,000.00	891,083.33	7,778,916.67	7,778,917
	LICENCIA AUTOCAD INCLUDING SPECIALIZED TOOLSETS AD COMERCIAL	LICENCIAS	23/11/2023	360	13,516,400.00	1,389,185.56	12,127,214.44	12,127,214
	MICROSOFT 365 APPS FOR BUSSINES POR 12 MESES	LICENCIAS	23/11/2023	360	32,298,300.00	3,319,547.50	28,978,752.50	28,978,753
	LICENCIA CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS AL SUBSCRIPTION NEW MULTIPUQUE	LICENCIAS	23/11/2023	360	4,907,300.00	504,361.39	4,402,938.61	4,402,939
	LICENCIA FORTICARE PREMIUM AND FORTIGARD UNIFIED THEART PROTECTION 36 MESES	LICENCIAS	10/11/2023	1,080	52,359,048.00	2,424,030.00	49,935,018.00	49,935,018
	LICENCIA SPARD OMS	LICENCIAS / VER DETERIORO	21/11/2023		49,878,108.00	-	49,878,108.00	49,878,108
	LICENCIA SPARD MEDIT	LICENCIAS / VER DETERIORO	28/12/2023		9,520,000.00	-	9,520,000.00	9,520,000
	LICENCIA SPARD FWON	LICENCIAS / VER DETERIORO	28/12/2023		16,800,000.00	-	16,800,000.00	16,800,000
TOTALES					1,245,256,321.85	517,105,834.89	728,150,486.96	1,154,675,377.34



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 AMORTIZACION INTANGIBLES - ACTIVO NO CORRIENTE \$ - -
448.355.041**

CANT	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUIS.	VIDA UTIL	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS	VALOR AMORTIZACIÓN
								NO CORRIENTE
1	LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION ISOLUCION	LICENCIAS	16/10/2014	7,200	51,400,000	23,993,805.56	27,406,194	22,794,115.28
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMISYS	SOFTWARE	01/01/2016	3,650	243,000,000	194,333,424.66	48,666,575	175,166,292.36
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	3,650	232,000,000.00	173,968,219.18	58,031,781	156,809,709.89
1	LICENCIA DE SOFTWARE VITALICIO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	360	3,696,000.00	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	14,204,666.67	1,395,333.33	11,363,733.33
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	71,816,111.11	10,783,888.89	57,452,888.89
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7,200	35,700,000.00	6,495,417	29,204,583	6,170,645.83
1	CCT NEW GOBIERNO CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS ALL LICENCIA NUEVA (CCT NEW VIP GOBIERNO CREATIVE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO MULTIPLE PLATAFORMAS MULTI LATIN AMERICAN LANGUAGES	LICENCIAS	17/03/2021	360	4,565,000.00	4,565,000.00	-	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 / VITALICIO	31/12/2022		65,789,722.90		65,789,723	-
1	LICENCIA SOFTWARE PARA EL CALCULO TARIFARIO DE ENERGUAVIARE SA ESP	LICENCIAS / VER DETERIORO	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:1124 EMAIL DAMAGE CONTROL & POLICY ENFORCEMEN SERVICES	LICENCIAS	19/08/2022	1,080	33,625,265.00	15,504,983.28	18,120,281.72	10,336,655.52
	AUTOCAD COMERCIAL NEW SINGLE - NUEVO USUARIO ELD ANUAL SYBSCRIPTION	LICENCIAS	23/11/2023	360	8,670,000.00	891,083.33	7,778,916.67	-
	LICENCIA AUTOCAD INCLUDING SPECIALIZED TOOLSETS AD COMERCIAL	LICENCIAS	23/11/2023	360	13,516,400.00	1,389,185.56	12,127,214.44	-
	MICROSOFT 365 APPS FOR BUSSINES POR 12 MESES	LICENCIAS	23/11/2023	360	32,298,300.00	3,319,547.50	28,978,752.50	-
	LICENCIA CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS AL SUBSCRIPTION NEW MULTIPLIQUE	LICENCIAS	23/11/2023	360	4,907,300.00	504,361.39	4,402,938.61	-
	LICENCIA FORTICARE PREMIUM AND FORTIGARD UNIFIED THEART PROTECTION 36 MESES	LICENCIAS	10/11/2023	1,080	52,359,048.00	2,424,090.00	49,935,018.00	-
	LICENCIA SPARD OMS	LICENCIAS / VER DETERIORO	21/11/2023		49,878,108.00		49,878,108.00	-
	LICENCIA SPARD MEDIT	LICENCIAS / VER DETERIORO	28/12/2023		9,520,000.00		9,520,000.00	-
	LICENCIA SPARD FWON	LICENCIAS / VER DETERIORO	28/12/2023		16,800,000.00		16,800,000.00	-
TOTALES					1,245,256,321.85	517,105,834.89	728,150,486.96	448,355,041.20



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: \$ 103,603,032,238

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 31 de diciembre 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	12,571,294,525	1,422,591,568
BIENES MUEBLES EN BODEGA	6,042,745,691	4,320,413,231	1,722,332,460
EDIFICACIONES	1,981,911,076	1,992,983,415	(11,072,338)
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	4,749,051,141	2,091,192,374	2,657,858,767
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO OFICINA	504,555,430	504,555,430	-
EQUIPO COMUNICACION Y COMPUTACION	1,774,120,442	1,498,930,977	275,189,465
EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	748,071,092	748,071,092	-
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-25,209,177,832	-22,213,750,509	(2,995,427,323)
TOTAL	103,603,032,238	100,531,559,639	3,071,472,599

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	-

DETALLE	FECHA ADQUISICIÓN	CANTIDAD	VALOR INICIAL	AVALUOS	VALOR NETO
TERRENO BARRIO PORVENIR (ESCRITURA PUBLICA1473- CRA 19 #9B21 CALLE 9D #19-3 Y 19-9 BLOQUE E)(# PREIO 01-00-0038-0001-000)	31/12/2003	1	\$ 63,000,000.00	\$ 189,000,000.00	\$ 252,000,000.00
TERRENO SUBESTACION CALAMAR/(ESCRITURA PUBLICA #1082 CALLE 9 #6-16 MUNICIPIO DE CALAMAR)	31/10/2010	1	\$ 45,517,187.00	\$ 451,042,013.00	\$ 496,559,200.00
TERRENO VEREDAS DE AGUA BONITA (ESCRITURA PUBLICA 840 4 LOTES UBICADOS EN LA MANZANA C #3-4-5-6 EQUIVALENTE A 12000M2)	18/07/2011	1	\$ 60,000,000.00	\$ 425,400,000.00	\$ 485,400,000.00
TERRENO SEDE OFICINA DE CALAMAR LOTE URBANO 84.5 MTS2	31/10/2001	1	\$ 16,900,000.00	\$ 59,150,000.00	\$ 76,050,000.00
TERRENOS DE PROPIEDAD DE TERCEROS (SEDE PRINCIPAL EN COMODATO)	11/03/2004	1	\$101,152,458.00	\$ 923,647,542.00	\$ 1,024,800,000.00
TOTAL					\$ 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

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	2,934,083,166	1,422,591,568
TOTAL	13,993,886,093	12,571,296,547	1,422,591,568

La variación del valor de \$1.422.591.568 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 \$6.042.745.691

BIENES MUEBLES EN BODEGA	2023	2022	VARIACIÓN
MAQUINARIA Y EQUIPO	3,049,565,180	2,030,330,963.90	1,019,234,216
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3,682,800	4,354,400.00	(671,600)
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	298,310,923	215,945,735.06	82,365,188
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	21,991,200	21,991,200.00	-
EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA HOTELERIA		1,597,400	(1,597,400)
OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	2,669,195,588	2,046,193,531.92	623,002,056
TOTAL	6,042,745,691	4,320,413,231	1,722,332,460

Registra el valor de los bienes adquiridos de las cuentas maquinaria y equipo, muebles enseres y equipo de oficina, equipo de comunicación y cómputo, equipo de transporte, tracción y elevación, equipo de comedor cocina, despensa hotelera y otros bienes muebles en bodega que posee la empresa que tienen la característica de permanentes y cuya finalidad es que sean utilizados en actividades de la administración en desarrollo de su objeto social. Su variación corresponde a las asignaciones o salidas de almacén para su producción y envío al costo o gasto de activos de menor cuantía. En otros bienes en bodega su variación corresponde a las 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 \$1.981.911.076

EDIFICACIONES	2023	2022	VARIACIÓN
EDIFICIOS Y CASAS	456,500,000	456,500,000	-



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

Nít. 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

CASETAS Y CAMPAMENTOS	179,573,424	179,573,424	-
EDIFICACIONES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACION	1,345,837,653	1,356,909,991	-11,072,338
TOTAL	1,981,911,076	1,992,983,415	-11,072,338

Su variación del 2023 y 2022 del valor de \$-11,072,338 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 -

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.



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

Nit. 822.004.680-9

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

La 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.

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.



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

Nít. 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 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

10.7 Maquinaria y Equipo \$4.749.051.141

MAQUINARIA Y EQUIPO	2023	2022	VARIACIÓN
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	374,717,037	339,325,871	35,391,166
EQUIPOS CENTROS DE CONTROL	788,575,002	788,575,002	-
EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	10,361,000	10,361,000	-
OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	3,575,398,102	952,930,500	2,622,467,601
TOTAL	4,749,051,141	2,091,192,374	2,657,858,767

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 NIIF N°5 y 27-2023 se realizó el retiro de elementos de almacén según Acto de Gerencia 275-2023 y 1318-2023 por valor de \$39.610.575 y \$8,951,321.

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	-



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

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55

LÍNEA DE SERVICIO AL CLIENTE

584 04 93 - Cel. 318 782 7947

OFICINAS 584 04 93

EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	184,813,094	184,813,094	-
TOTAL	504,555,430	504,555,430	-

10.9 Equipo Comunicación y Computación \$ 1.774.120.442

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

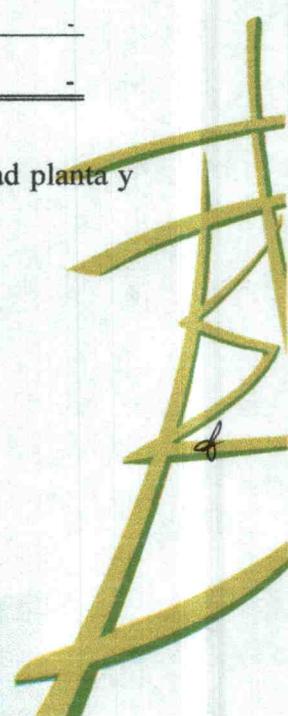
EQUIPO COMUNICACION Y COMPUTACION	2023	2022	VARIACIÓN
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	505,099,449	500,644,420	4,455,029
EQUIPO COMPUTACION	1,269,020,993	998,286,557	270,734,436
TOTAL	1,774,120,442	1,498,932,999	275,189,465

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 Actos de Gerencia 275-2023, 1318-2023.

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 cuarto trimestre del 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

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, tracción 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

10.11 DEPRECIACION ACUMULADA (CR) \$-25.209.177.832

DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	2023	2022	VARIACIÓN
EDIFICACIONES	(218,084,033)	(190,091,106)	(27,992,927)
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	(5,607,595,388)	(5,159,023,688)	(448,571,700)
REDES, LINEAS Y CABLES	(16,691,069,054)	(14,722,564,262)	(1,968,504,791)
MAQUINARIA Y EQUIPO	(619,123,552)	(375,096,727)	(244,026,825)
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(375,760,268)	(337,139,739)	(38,620,529)
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	(1,185,761,772)	(1,009,669,987)	(176,091,785)
EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	(511,783,766)	(420,165,000)	(91,618,767)
TOTAL	(25,209,177,832)	(22,213,750,509)	(2,995,427,323)

Sus variaciones corresponden a la depreciación de planta y Equipo bajo la Resolución 414, entre los meses de enero a diciembre 2023. Según Acta de Gerencia N°275-2023 se dio de baja el valor



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 \$18,694,261 de maquinaria y equipo; Equipo de Comunicación y Computo \$4,965,908 y mediante Acta de Gerencia N°1318-2023 se dio de baja el valor de \$8,168,160 maquinaria y equipo; equipo de comunicación y computación \$ 8,951,321.

NOTA 11- ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO \$1.559.009.186

ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	2023	2022	VARIACIÓN
PROPIEDADES , PLANTA Y EQUIPO	1,559,009,186	1,394,286,901.32	164,722,285
TOTAL	1,559,009,186	1,394,286,901	164,722,285

- En la Propiedad Planta y Equipo; la diferencia de activos por impuesto diferido corresponde a una variación de \$164.722.285, originada por las diferencias en el reconocimiento de activos fijos entre el nuevo marco normativo 414 y la contabilidad fiscal por valor de 1.559.009.186 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 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 2023, generando un activo por impuesto diferido, amortizable para próximos años de la base contable.

NOTA 12-FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO: \$1.000.000.000

En el ejercicio financiero de Energuaviare S.A E.S.P., El Banco Agrario nos otorgó un cupo de crédito de Tesorería Empresarial N°25252 en el mes de noviembre de 2023 por un valor de MIL QUINIENTOS MILLONES DE PESOS MCTE (\$1.500.000.000), con una tasa de interés del 15.21% y un plazo de Doce (12) meses para el pago del mismo, con el fin de cubrir el déficit en bancos, respecto al pago de las obligaciones que tiene la entidad con el pago de compra de energía. A 31 de diciembre presenta un saldo de \$1.000.000.000.



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

Nit. 822.004.680-9

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

NOTA 13 – CUENTAS POR PAGAR: \$19.073.588.439

13.1 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS \$11.194.037.423

13.1.1 Materiales y suministros \$543.159.889

Se contrato el suministro de elementos de protección personal, alquiler de espacio publicitario, suministro de agua potable, suministro formato preimpresos, suministro de insumos agrícolas y forestales, suministro de licenciamiento, suministro de elementos de ferretería y herramientas para la empresa de energía eléctrica del departamento del Guaviare Energuaviare S.A.S.A E.S.P, a 31 de diciembre tenemos:

MATERIALES Y SUMINISTROS	2023	
	CONTRATO	VALOR
ALEXANDER GONZALES	438-2023	90,905,266
ANAYA JORGE ELIECER	212-2023	1,950,000
CHONA LEIDY JHOANNA	181-2023	6,366,438
CLICK PUBLICIDAD M&A SAS ZOMAC	206-2023	17,590,862
DAVID BONILLA HUBER ANTONIO	393-2023	54,252,945
ENERGY COMPUTER SYSTEMS LTDA	392-2023	66,678,108
FERNANDEZ OSORIO WILSON DE JESUS	565-2023	48,399,951
INCOSERV SAS	215-2023	200,000,000
KENNERTECH SAS	566-2023	57,016,320
TOTALES		543,159,889

13.1.2 Otros Bienes y Servicios \$328.937.170

OTROS BIENES Y SERVICIOS - CUENTA EQUIVALENTE	2023	2022
AVILA CASTILLO WILMER ORLANDO AVILA CASTILLO	283,793	-
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES	27,989	-
EDGAR VILLAMIL HURTADO	43,878,073	-
FERNANDEZ OSORIO WILSON DE JESUS	72,588,384	-
GRUPO LA COLINA AZUL S.A.S. ZOMAC	144,134,786	-
INGENIERIA Y DESARROLLO S.A.S.	1,146,700	1,146,700
M&M INGENIERIA ELECTRICA Y ELECTRONICA SAS ZOMAC	1,146,601	1,146,601
NOVA URQUIJO JORGE HUMBERTO	41,946,680	-
RUEDA JOSE DOMINGO	94,598	-
SANCHEZ CASTAÑEDA HUGO DANIEL	23,689,568	-
FIDUCIARIA BOGOTA S.A.	-	59,500
MUNICIPIO DE CALAMAR	-	824



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

328,937,171

2,353,625

13.1.3 Cuenta por pagar Adquisición de Bienes y Servicios en contratos ejecutados por Energuaviare: \$10.312.420.364

CUENTA POR PAGAR ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS EN CONTRATOS EJECUTADOS POR ENERGUAVIARE	2023	2022
CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	-	3,339,284,046
UNION TEMPORAL CALAMAR 2021 *	218,553,649	-
UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE **	210,007,176	-
UNION TEMPORAL ZNI MAPIRIPAN ***	4,381,432,414	1,277,075,354
UNION TEMPORAL ZNI PUERTO RICO ****	5,502,427,124	1,603,819,470
TOTAL	10,312,420,363	6,220,178,870

* Reconocimiento del pago final del contrato No. 134 de 2021 FAZNI 590-2020, sexto pago etapa de instalación que corresponde a un porcentaje de avance final del 17.17% de los 82 sistemas de generación solar solo se instalaron 78, contrato de obra para la ejecución del proyecto: "Construcción, instalación e implementación de soluciones de energía sostenibles consistentes en sistemas solares fotovoltaicos individuales (SSFVI) para generar electricidad para usuarios rurales dispersos en las zonas no interconectadas (ZNI) del Municipio de Calamar del departamento del Guaviare.

** Reconocimiento del cuarto pago acta parcial uno del contrato de consultoría No. 158 de 2022, contratar la consultoría para realizar interventoría administrativa, técnica, jurídica, ambiental, social, financiera y contable en la ejecución de proyectos energéticos consistentes en: desarrollar e implementar soluciones individuales solares fotovoltaicas – SISFV para la ampliación de cobertura y mejorar las centrales de generación en las comunidades rurales dispersas de la ZNI en los departamentos de Arauca, Caquetá y Guaviare. Para el cabal cumplimiento del proyecto objeto seguimiento, control y monitoreo; la interventoría será la encargada de controlar, vigilar, prevenir, verificar, exigir, sugerir, conceptuar e informar de manera eficaz y permanente a Energuaviare S.A. E.S.P.

*** Reconocimiento pago final del contrato No. 166 de 2021, FAZNI 593 de 2021, para la ejecución del proyecto: construcción sistema solar fotovoltaico aislado con autonomía de 1 día que permita el acceso al servicio de energía eléctrica a 538 viviendas del sector rural del municipio de Mapiripan, en cumplimiento al objeto del contrato el contratista se obliga para con Energuaviare SA ESP a realizar las actividades que garanticen la ejecución del (100%) 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

proyecto, el cual se dividirá en etapa previa y etapa de instalación, de conformidad con las siguientes características, descripciones y cantidades.

**** Reconocimiento del pago final por el 50.88% del contrato No. 167 de 2021 del FAZNI 616 de 2021, contrato de obra para la ejecución del proyecto: construcción sistema solar fotovoltaico aislado con autonomía de 1 día que permita el acceso al servicio de energía eléctrica a 702 viviendas del sector rural del municipio de Puerto Rico, en cumplimiento al objeto del contrato el contratista se obliga para con Energuaviare SA ESP a realizar las actividades que garanticen la ejecución del (100%) del proyecto, el cual se dividirá en etapa previa y etapa de instalación, de conformidad con las siguientes características, descripciones y cantidades vigencia 2022.

13.2 SUBVENCIONES POR PAGAR: \$ 1.655.054

Según circular 40015 del 07 de julio de 2023 en lo concerniente a contribuciones sobre la demanda de energía reactiva, ésta se deberá facturar a los usuarios que son sujetos de contribución y que cuentan con consumos facturables de energía reactiva (inductiva y/o capacitiva), y se deberán reportar al Ministerio de Minas y Energía en las conciliaciones trimestrales del FSSRI, así: En el Formato 3 las Contribuciones Facturadas, el valor de contribución sobre la demanda de energía reactiva se deberá ver reflejado, única y exclusivamente en la columna de ajustes, como un valor positivo en pesos (\$) y en la columna de observaciones se hará mención de que el ajuste corresponde a ese concepto. En ese orden de ideas, no se hará mención en el formato señalado a la variable M, al cargo de distribución, o a la cantidad de energía reactiva facturada. A 31 de diciembre presenta un valor de \$1.655.054

13.3 RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS \$ 919.344.864

13.3.1 Estampillas

Corresponde a retenciones practicada a terceros por estampilla prouniversidad nacional y demás universidades estatales de Colombia, recaudos a favor del Ministerio de Educación, los cuales se liquidan y pagan de manera mensual. Su saldo a 31 de diciembre es de \$ 402.163.921.

13.3.2 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 valor de \$ 226.568.012 y convenio facturación conjunta con Ambientar, por valor de \$ 207.426.368.

13.3.3 Otros Recaudos a Favor de Terceros

Corresponde al cobro de cartera a terceros por Módulos Solares Unifamiliares por \$ 1.712.130, Subsidios Plantas Solares ZNI por \$228,070, Recaudo Subsidios Localidades Diésel por valor



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\$ 12.616.600, contrato con Rayco por valor de \$ 31.010.931, Sobretasa Artículo 313 por un valor de \$ 65.936, Retroactivo - ART 313 L 1955/19 por valor de \$4.988, interés - ART 313 L 1955/19 por valor de \$80.096, recuperación - Art 313 l 1955/19 por valor de \$ 5,780 y Aporte Departamento de la Guajira decreto 1276 2023 por valor de \$37.462.031.

13.4 DESCUENTOS POR NÓMINA: \$219.109.240

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 \$219.109.240

13.5 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE: \$1.724.437.000

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, retención de impuesto de industria y comercio y auto retenciones a título de renta. A 31 de Diciembre de 2023 su saldo es de \$1.724.437.000.

13.6 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR: \$1.854.573.919.

- ✓ Corresponde a la provisión del impuesto sobre Impuesto de Industria y Comercio por \$ 470.974.049.
- ✓ Corresponde a las contribuciones especiales de contratos de obra 5% por valor de \$ 1.383.599.870.

13.7 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO "IVA" : \$(24.247.000)

Corresponde al saldo de IVA a favor imputado en el sexto periodo bimestral 2023 (noviembre – diciembre), según formulario N°3004681733041 en consecuencia de lo IVA descontable en los contratos de obra a través de la ejecución de los FAZNI: 648-2020, 616-2020, 590-2020 Y 593-2020 . A 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$(24.247.000).

13.8 OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$ 318.467.794

Corresponden a cuentas por pagar causadas con corte a 31 de diciembre de 2023 por valor de \$318.467.794, las cuales se detallan a continuación:

- ✓ Seguros \$337.845.245
- ✓ Cheques no cobrados o por reclamar \$292.348.311
- ✓ Servicios públicos \$1.425.908.530
- ✓ Honorarios \$662,691,419
- ✓ Servicios \$ 461.244.434



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

✓ Arrendamiento Operativo \$4.640.000

NOTA 14- BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO \$1.195.160.488

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, nomina por pagar, 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
NOMINA POR PAGAR	2,320,000	-
CESANTIAS	399,837,775	353,965,514
INTERESES SOBRE CESANTIAS	48,134,921	42,363,287
VACACIONES	386,369,114	264,890,718
PRIMA VACACIONES	316,273,812	238,569,937
PRIMA DE SERVICIOS	1,450,052	1,576,602
APORTES A RIESGOS LABORALES	24,378,900	-
APORTES CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	16,135,900	-
INDENIZACIONES	-	32,275,790
AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE INHUMACION	260,015	-
TOTAL	1,195,160,488	933,641,848

NOTA 15 - OTROS PASIVOS \$70.995.084.254

15.1 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS:\$10.000

Corresponde a un mayor valor consignado por la empresa Ambiental ESP SA, según recibo de caja N°401 el día 19 de octubre 2023.

15.2 RECURSOS EN ADMINISTRACIÓN \$65.699.697.652

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

15.2.1 Convenio 014 Mantenimiento Alumbrado Público. A diciembre 31 de 2023 presenta saldo de \$18.357.098.



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

15.2.2 Convenio 0217 Subestación Calamar. A diciembre 31 de 2023 presenta saldo de \$ 73.945

15.2.3 Convenio 015 Electrificación El Hobo 2010: A diciembre 31 de 2023 presenta saldo por \$ 1.344.753

15.2.4 Convenio de Asociación y Cooperación N° 08 -2012: La empresa celebro 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 diciembre 31 de 2023 de \$10.026.825.

15.2.5 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 diciembre 31 de 2023 presenta saldo por \$37,404.

15.2.6 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 diciembre 31 de 2023 presenta saldo por \$ 2.143.006.

15.2.7 Convenio 293 Construcción Sistemas De Energía Fotovoltaica para 451 Viviendas: . A diciembre 31 de 2023 presenta saldo por \$791,944.

15.2.8 Convenio Con El OCAD Construcción De La Torre Linea 115 kv. A diciembre 31 de 2023 presenta saldo por \$ 359.116.869

15.2.9 Garantías STR. A diciembre 31 de 2023 presenta saldo por \$ 64.403.824.

15.2.10 Fiducia de administración FAER GGC91-2013: Contrato celebrado el día 12 de septiembre del 2013 y corresponden a recursos del contrato de encargo fiduciario FAER GGC091 de administración celebrado entre BBVA sociedad fiduciaria y la empresa de energía eléctrica del Departamento del Guaviare, tiene como objeto la constitución de un encargo fiduciario para mejorar la calidad y continuidad del servicio de energía en la construcción de



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 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 diciembre 31 de 2023 presenta saldo por \$110,836,111

15.2.11 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 diciembre 31 de 2023 presenta saldo por \$53,247,552.

15.2.12 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 diciembre 31 de 2023 presenta saldo por \$ 974,054.

15.2.13 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 diciembre 31 de 2023 presenta saldo por \$17.725.062.338

15.2.14 acuerdo no. 52 de 6/07/2021 - Implementación de sistemas fotovoltaicos en la zona rural del municipio de Calamar y VDAS Del Retorno. 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.

- Se han realizado pagos parciales y amortización del anticipo de 90% por la ejecución del contrato de obra N°300-2021 por valor de \$8.765.240.735.
- Se han realizado pagos parciales y amortización del anticipo de 89.65% por la ejecución del contrato de interventoría N°310-2021 por valor de \$268.944.794.
- Se han realizado pagos al apoyo de la supervisión del contrato N°156-2022 por valor de \$23.569.000.
- Se han registrado ingresos sin sustitución de fondo del sistema general de regalías por valor de 9.579.013.045



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

A 31 de diciembre presenta saldo por \$ 521.258.516.

15.2.15 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 continuación se relaciona cada uno de los proyectos ejecutados:

PROYECTO IPSE 143-2021	SALDO 2023
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV ARAUCA	486,644,422
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV ARAUQUITA	117,924,399
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV PUERTO RONDON	284,840,265
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN VICENTE DEL CAGUAN (121 U)	423,208,451
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN VICENTE DEL CAGUAN (229 U)	1,084,595,097
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN VICENTE DEL CAGUAN (67 U)	348,857,015
IPSE 143-2021 PCH GUACAMAYAS	21,165,667
IPSE 143-2021 PROYECTO HIBRIDO MIRAFLORES	2,487,304,205
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV MIRAFLORES (BARRANQUILLITA)	240,276,855
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV MIRAFLORES (LAGOS DEL DORADO)	228,263,012
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN JOSE DEL GUAVIARE (115 U)	406,322,246
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN JOSE DEL GUAVIARE (492 U)	1,007,042,701
IPSE 143-2021 PROYECTO HIBRIDO CONCENTRADO SAN JOSE DEL GUAVIARE	1,240,048,223
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN JOSE DEL GUAVIARE (TOMACHIPAN)	288,627,236
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN JOSE DEL GUAVIARE (281 U)	660,787,375
IPSE 143-2021 PROYECTO HIBRIDO TARAIRA	1,036,567,106
TOTAL	10,362,474,275

15.2.16 Acuerdo no. 52 de 6/07/2021 - Implementación de 350 plantas solares fotovoltaicas aisladas en la zona rural del Municipio De Vista Hermosa.

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 han registrado ingresos sin sustitución de fondo del sistema general de regalías por valor de \$ 3.299.399.974, para el pago del anticipo del 50% del contrato de obra N°302-2021, según obligación presupuestal 344.



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

15.2.17 Acuerdo n 56 del 21/12/2021-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

- Se han realizado pagos parciales y amortización del anticipo del 13.66% por la ejecución del contrato de obra N°162-2022 por valor de \$ 1.326.437.588.
- Se han registrado ingresos sin sustitución de fondo del sistema general de regalías por valor de \$5.517.371.900

A 31 de diciembre de 2023 presenta saldo por valor de \$ 4.190.934.312.

15.2.18 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, ejecución y amortización del 51% del contrato por valor de \$6.187.518.407.
- Pago de anticipo del 50% para el contrato de interventoría N°160-2022 por \$633.288.250, ejecución y amortización del 21.82% del contrato por valor de \$276.366.992.
- Se han registrado ingresos sin sustitución de fondo del sistema general de regalías por valor de \$18.694.769.936.

A 31 de diciembre de 2023 presenta saldo por valor de \$ 6.187.518.407.

15.2.19 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.

- Se han realizado pagos parciales y amortización del anticipo de 49.10% por la ejecución del contrato de obra N°269-2022 por valor de \$11.615.602.484.
- Se han realizado pagos parciales y amortización del anticipo de 32.83% por la ejecución del contrato de interventoría N°311-2021 por valor de \$273.932.628.
- Se han realizado pagos al apoyo de la supervisión del contrato N°219-2022 por valor de \$79.657.942.
- Se han realizado pagos al apoyo de la supervisión del contrato N°201-2023 por valor de \$56.725.208.
- Se han registrado ingresos sin sustitución de fondo del sistema general de regalías por valor de 18.349.250.768

A 31 de diciembre presenta saldo por \$6.315.553.604.



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

15.2.20 Decreto 186 de 2022, construcción de redes eléctricas veredas del municipio de San José 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 José del Guaviare, AETCR Las Colinas y veredas del municipio de Calamar, departamento del Guaviare”.

- Se ha realizado pago del anticipo del 50% por valor de \$9.331.034.158 y pagos parciales y amortización del anticipo de 17.73% por la ejecución del contrato de obra N°371-2023 por valor de \$3.309.511.186
- Se ha realizado pago del anticipo del 50% del contrato de interventoría N°377-2023 por valor de \$466.741.210
- Se han realizado pago al apoyo de la supervisión del contrato N°421-2023 por valor de \$15.000.000
- Se ha realizado pago de permisos ambientales a la corporación CDA por valor de 9.163.814.
- Se han registrado ingresos sin sustitución de fondo del sistema general de regalías por valor de 11.476.694.775

A 31 de diciembre presenta saldo por \$8.143.019.775.

15.2.21 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% por valor de \$744.266.736 y pago parcial avance de obra del 19.97% por valor de \$330.949.779 del contrato de obra N°266-2022.
- Se han entregado pagos anticipados 45% por valor de \$49.721.598; y pago parcial avance de obra del 20% por valor de \$22.098.488 del contrato de interventoría N°246-2022.
- Con la obligación 163 se realizó el pago anticipado del 50% por valor de \$294.828.600, y pago final del 50% valor de \$294.828.600 del contrato N°348-2022 de consultoría para realizar capacitación a la comunidad.

Su saldo a 31 de diciembre de 2023 es de 737.665.946.

15.2.22 Acuerdo 61 del 4/08/2022 - instalación sistemas fotovoltaicos resguardo indígena alta Guajira en jurisdicción de los municipios de Uribia y Maicao.



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 ha realizado pago del anticipo del 25% por valor de \$1.188.371.5245 y pagos parciales y amortización del anticipo de 90.10% por la ejecución del contrato de obra N°127-2023 por valor de \$4.275.960.073.
- Se ha realizado pago del anticipo del 25% por valor \$156.959.031 y pagos parciales y amortización del anticipo de 80% por la ejecución del contrato de interventoría N°128-2023 por valor de \$266.830.352
- Se han realizado pago al apoyo de la supervisión del contrato N°272-2023 por valor de \$27.000.000
- Se han registrado ingresos sin sustitución de fondo del sistema general de regalías por valor de 5.009.808.667

A 31 de diciembre presenta saldo por \$440.018.242

15.2.24 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 Taruasarú, 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 de los desembolsos por valor de \$2.261.310.503 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.
- Se ha realizado pagos parciales y amortización del anticipo de 45.7% por valor de \$1.416.131.537 por la ejecución del contrato de obra N°196-2023.
- Se ha realizado pagos parciales y amortización del anticipo de 45.7% por valor de \$104.335.251 por la ejecución del contrato de obra N°195-2023.

A 31 de diciembre de 2023 su saldo es de \$ \$ 740.843.715.

15.2.25 Proyecto BPIN 20222950010057 Modernización alumbrado público tercera etapa San José Del Guaviare.

Mediante el Acto de Gerencia N° 193-2023 de fecha 20 de Febrero de 2023, se aprueba adición al presupuesto de ingresos y gastos al Sistema General de regalías (SGR) del capítulo independiente para la vigencia 2023, el proyecto de inversión identificado con código BIPIN 20222950010057 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



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 ha realizado pago del anticipo del 50% por valor de \$967.636.233 y pagos parciales y amortización del anticipo de 42 % por la ejecución del contrato de obra N°214-2023 por valor de \$811.517.084.
- Se ha realizado pago del anticipo del 50% por valor \$55.618.874 del contrato de interventoría N°274-2023.
- Se han registrado ingresos sin sustitución de fondo del sistema general de regalías por valor de \$1.429.013.649

A 31 de diciembre presenta saldo por \$ 617.496.565.

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

Según el artículo segundo de la resolución N° 378 del 31 de mayo de 2023 se designa a ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. como entidad pública ejecutora del proyecto de inversión y a cargo de la contratación de la interventoría y la instancia encargada de adelantar la contratación del proyecto BPIN 2023950010040: MODERNIZACION DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO CUARTA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE, por valor de \$2.190.000.000 y mediante acta ordinaria de junta directiva número 267 del 30 de mayo de 2023, aprobaron realizar adición al presupuesto de ingresos y gastos del sistema general de Regalías (SGR) del capítulo independiente para la vigencia 2023.

- Se han registrado ingresos sin sustitución de fondo del sistema general de regalías por valor de \$1.231.306.989
- Se ha realizado pago del anticipo del 50% por valor de \$1,020,450,108 y pago parcial y amortización del 14.78% del contrato de obra No. 405 de 2023, por valor de \$301.663.758.
- Se ha realizado pago del anticipo del 50% del contrato de interventoría No. 414 de 2023, por valor de \$60,025,002.

A 31 de diciembre presenta saldo por \$929.643.231.

15.2.28 Contra IPSE 329-2023 Proyecto Energético Sostenible De La Región Caribe

Se suscribió contrato Interadministrativo IPSE 329-2023, el día 30 de noviembre de 2023, cuyo objeto es: "Implementación de proyectos energéticos sostenibles y de mejoramiento a la infraestructura eléctrica existente y capacitación informal a comunidades de las zonas no interconectadas en el uso racional y eficiente de la energía en la Región Caribe", por valor de \$8.469.080.000.

- Se han registrado ingresos de recursos correspondiente al primer desembolso por el 40% del total del contrato, por valor de \$3.387.632.000, saldo correspondiente al 31 de diciembre 2023.



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

Nít. 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

15.2.29 Propiedades, Planta Y Equipo \$ 1.479.823.360

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 \$ 428.795.818, 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 31 de diciembre 2023 por valor de \$11.072.338.36.

15.3 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA \$ 4,566,873,236

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 31 de diciembre de 2023:

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



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

Nít. 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	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	59-2023	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	516,101,756.00
obligación Presupuestal	201-2023	UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	40,391,379.00
obligación Presupuestal	223-2023	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	20,494,964.00
obligación Presupuestal	280-2023	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	168,984,297.00
obligación Presupuestal	570-2023	CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	618,552,034.52
obligación Presupuestal	605-2023	UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	40,391,379.00
obligación Presupuestal	1412-2023	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	128,583,007.00
obligación Presupuestal	1767-2023	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	17,585,479.00
obligación Presupuestal	2494-2023	CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS	9,068,818.00
obligación Presupuestal	2495-2023	CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS	132,544,336.00
obligación Presupuestal	3600-2023	CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS	33,094,978.00
obligación Presupuestal	3592-2023	SANTA ANA CONSULTORES S.A.S	2,209,849.00
nota debito de banco	340-2023	CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	-2,164,932,120.00
nota debito de banco	341-2023	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	-1,854,861,742.16
nota debito de banco	342-2023	UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	-141,369,826.44
nota debito de banco	343-2023	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	-95,000,466.00
obligación Presupuestal	3058-2023	CONSORCIO RED DE INTERCONEXION Z1	668,156.00
obligación Presupuestal	3059-2023	CONSORCIO RED DE INTERCONEXION Z1	9,765,369.00
obligación Presupuestal	3160-2023	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	484,830,527.00
obligación Presupuestal	3170-2023	CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	360,860,921.00
obligación Presupuestal	3185-2023	CONSORCIO INTERVENTORIA SOLAR URIBIA 2022	29,031,790.00
obligación Presupuestal	3227-2023	UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	24,372,629.00
TOTAL			\$4,566,873,237.28

15.4 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO \$ 728.503.365

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 \$ 290.317.341.

La cuenta 2910170102, 2910170103, 2910170104, 2910170105, 2910170107, 2910170108, 2910170109, obedece a consignaciones por identificar: el Banco Agrario cuenta 8303-000142-0



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

presenta un saldo de \$ 9.450, la cuenta de recursos propios del Banco Popular 110-054-02288-4, presenta un saldo de \$ 189.273.458, la cuenta de recursos propios Bancolombia 828-698349-79 presenta un saldo de \$ 136.991.767, la cuenta corriente N° 110-054-02287-6 presenta un saldo de \$1.536.094, la Cuenta de Ahorros BBVA STR N° 8460023893 por valor de \$ 4.360.668, la Cuenta De Ahorro BBVA 846005825 por valor de \$ 101.204.748, la cuenta de ahorros Banco Popular 220-054-72101-4 Recursos Propios \$ 4.588.250.

La cuenta 2910900101 denominada Otros Ingresos recibidos por anticipado a 31 de diciembre de 2023 presenta saldo de \$ 221.499.

NOTA 16 - PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS \$ 133.314.330

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

PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	2023	2022	VARIACIÓN
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2,082,256	2,082,256	-
CUENTAS POR COBRAR	131,232,074	9,010,956	122,221,118
TOTAL	133,314,330	11,093,212	122,221,118

- En cuanto a la variación de cuentas por cobrar frente al activo por impuesto diferido por valor de (122.221.118), se debe a que para el año gravable 2023 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 períodos se pagará un mayor impuesto de renta, generando, un impuesto diferido pasivo

NOTA 17- PASIVOS ESTIMADOS \$2.306.887.657

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 31/12/2023 suma \$ 2,423,146,000, de las cuales el durante el año 2023 se realizó pago del proceso a favor de los beneficiarios del señor Claro Pacheco Jorge Camilo y Otros por valor de \$236.542.184, registrando un nuevo saldo al finalizar el corte a 31 de diciembre de 2023 de \$2.306.887.657.



EMPRESA DE ENERGIA 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 - Cal. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

RELACION PROCESOS JUDICIALES CONTRA ENERGUAVIARE S. A ESP

No.	DEMANDANTE	NIT / CC	TIPO DE PROCEO	REFERENCIAS	ESTADO ACTUAL DE LOS PROCEOS	CUANTIA	CUANTIA INDEXADA	PRESENTACION DEMANDA	FECHA DE ADMISION	PROBABILIDAD DE FIBIDA	%PROBABILIDAD DE FIBIDA	PROBABLE
1	VICENTE VIAFARA SOLIS	14333462	Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda solicitando se declare ineficaz la terminación de contrato laboral deficiente el reintegro por de sobornos prestaciones sociales e indemnización por despido sin justa causa	Sentencia Primera Instancia Contendor-Pendiente sentencia Segunda Instancia	\$49.000.000	84.045.470,85	2012-11-14	2012-12-06	ALTA	100%	\$ 46.046.000
2	SAMUEL CRIZ GONZALEZ	17415258	Demanda Ordinaria Laboral	Se dio preaviso y terminación al contrato laboral a término fijo del Sr Samuel Criz con ocasión de la expiración del plazo fijado. El trabajador demanda solicitando se declare ineficaz el preaviso reintegro sociales prestaciones sociales depósitos de preaviso y sanción moralizaba	Sentencia Primera Instancia Contendor-Pendiente sentencia Segunda Instancia	\$50.000.000	84.155.103,07	2013-09-17	2013-12-19	ALTA	90%	\$ 77.240.000
3	RICARDO MANUARES	79456884	Demanda Ordinaria Laboral	Se dio preaviso y terminación al contrato laboral a término fijo del Sr Ricardo Montoya con ocasión de la expiración del plazo fijado. El trabajador demanda solicitando se declare ineficaz el preaviso reintegro sociales prestaciones sociales depósitos de preaviso y sanción moralizaba	PENDIENTE FULCON FECHA PRIMERA AUDIENCIA	\$50.000.000	84.155.103,07	2013-09-13	2013-12-19	ALTA	80%	\$ 77.240.000
4	PEDRO JAIME RODRIGUEZ	79270328	Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda solicitando se declare la existencia de contrato de prestación de servicios y se pague honorarios de proceso ejecutivo de la ESE Hospital San José Del Guaviare	Sentencia Primera Instancia Contendor-Pendiente sentencia Segunda Instancia	\$340.666.083	585.479.139,35	2015-02-20	2015-03-05	ALTA	100%	\$ 48.994.000
5	ROBERTO ADELMO MOSQUERA	45280544	Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda solicitando se concilien la liquidación de prestaciones sociales y ENERGUAVIARE como solidaria	SENTENCIA PRIMERA INSTANCIA A FAVOR DE ENERGUAVIARE EN EL JUICIO DE RESCISIÓN APELO Y APELACION ANTE TRIBUNAL SUPERIOR	\$39.000.000	58.051.140,07	2016-04-14	2016-05-24	ALTA	55%	\$ 585.479.000
6	LUIS Jairo ALVAREZ		Demanda Ordinaria Laboral	El actor solicita que se declare que el despido fue injusto y se le indemnice	SE DECRETO LA NULIDAD DE TODO LO ACTUADO, DE RECHAZO LA DEMANDA Y DEMANDANTE APELO EN TRIBUNAL SUPERIOR PARA RESOLVER APELACION	\$250.000.000	354.337.074,32	2016-12-19	2017-07-21	REMOTA	10%	\$ 31.928.000
7	VICENTE GARCIA PARRA	17319671 79397944	Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda para que se le concilie una bonificación por conductas dentro del contrato laboral, que se declaren que tomar parte soborno y se requiera la liquidación, incluyendo las bonificaciones	SE DECRETO LA EXCEPCION PREVIA FALTA DE COMPETENCIA, DEMANDANTE APELO Y ESTA EN EL TRIBUNAL SUPERIOR PARA RESOLVER APELACION	\$307.000.000	399.948.968,93	2020-09-03	2020-10-21	BAJA	10%	\$
8	NEISON ALVAREZ		Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda solicitando se declare la estabilidad laboral reforzada y que sea reintegrado	PENDIENTE FULCON FECHA PRIMERA AUDIENCIA	\$120.000.000	146.471.197,53	2021-02-05	2021-10-15	BAJA	20%	\$
9	DESY JOHANNA SERNA		Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda monitorizada que fue despedida con violación al debido proceso solicito el reintegro.	SE DECRETO LA EXCEPCION PREVIA FALTA DE COMPETENCIA, DEMANDANTE APELO Y ESTA EN EL TRIBUNAL SUPERIOR PARA RESOLVER APELACION	\$82.000.000	114.451.028,30	2017-10-02	2018-02-03	BAJA	10%	\$
10	LUIS ARELA MORA FLOREZ	1.120.566.043	Demanda ordinaria Laboral	El actor promueve demanda a fin de que se le reconozca el contrato readido, se pague las prestaciones sociales, indemnización por el despido, los depósitos de preaviso, se pague el pago de los depósitos de preaviso, se pague el actor por el contrato readido, se pague las prestaciones sociales, indemnización por el no pago de prestaciones.	PENDIENTE FULCON FECHA PRIMERA AUDIENCIA	\$110.000.000	125.383.719,96	2022-09-29	2022-10-19	ALTA	60%	\$
11	LUIS ALBERTO TRUJILLO BRICENO	1121869773	Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda a fin de que se le reconozca el contrato readido, se pague las prestaciones sociales, indemnización por el despido, los depósitos de preaviso, se pague el actor por el contrato readido, se pague las prestaciones sociales, indemnización por el no pago de prestaciones.	SE FICO FECHA PARA AUDIENCIA 20/02/2024	\$50.000.000	82.584.337,35	2023-07-06	16/04/2016/08/2023	BAJA	10%	\$ 75.230.000



EMPRESA DE ENERGIA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.
NIT: 822.004.680-9
Dirección: Calle 8 # 23-65
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

12	LUIS ANIBAL HEREDIA	1121911515	DEMANDA DE REPARACION DIRECTA	El actor solicita la nulidad y restablecimiento del derecho manifestando que fue despedido sin justa causa.	SE CONTESTOS LA DEMANDA Y SE SOLICITO LA EXCEPCION PREVIA DE FALTA DE COMPETENCIA PENDIENTE SE RESUELVA LA EXCEPCION.	\$122,000,000	140,901,263.69	2022-03-14	2022-06-13	BAJA	10%	\$
13	MARIA TATIANA LOZADA CASTRO	1121911515	DEMANDA DE REPARACION DIRECTA	La actora promueve demanda de reparación directa para el reconocimiento de cantidad verbal de suministro y pago de daños materiales y morales	Sentencia Primera Instancia Condutorio- Pendiente sentencia Segunda Instancia	\$124,744,700	195,400,553.92	31/06/2015	2015-11-24	MEDIA	40%	\$
14	SARA LUZ HERNANDEZ	41225565	DEMANDA REPARACION DIRECTA	La actora promueve demanda de reparación directa por el fallecimiento del señor MIGUEL ANTONIO FERRA GUZMAN por hechos ocurridos el 13 de septiembre de 2014 cuando el hidroajudador se encontraba en desarrollo de sus labores en la vereda San Lucas del Municipio del Refugio	Sentencia Primera Instancia Condutorio- Pendiente sentencia Segunda Instancia	1,055,000,000	1,497,979,803.21	2016-11-28	2017-01-30	ALTA	100%	\$ 1,497,980,000
15	ANDRES HINCAPIE MORALES	5941031	DEMANDA REPARACION DIRECTA	Los familiares del señor ANTONIO MARIA HINCAPIE MORALES formularon demanda contra ENERGUAVIARE SA. ESP por el fallecimiento del señor HINCAPIE en hechos ocurrido el 9 de enero de 2015 cuando se encontraba tomando un troleo que se encontraba en su predio este hizo contacto con la red de energía y falleció al instante	Sentencia Primera Instancia Condutorio- Pendiente sentencia Segunda Instancia	310,000,000	445,190,655.77	2017-03-02	2017-03-27	MEDIA	45%	\$
16	LEIDER HARRISON CAMACHO Y OTROS	112065552	DEMANDA DE REPARACION DIRECTA	Promueve demanda de reparación directa familiares del señor EDWIN CAMACHO ROMERO (O.E.F.) quien falleció por hechos ocurrido el 10 de junio de 2016, cuando se encontraba encima del hecho reportado una gotera hizo contacto con la red de energía y falleció al instante.	EN EMPALAMINIO	710,000,000	953,132,889.11	2018-06-12	2019-04-05	REMOTA	10%	\$
17	LUNA PALACIOS GAMBOA	1.077.433.545	RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL	el actor promueve demanda contra ENERGUAVIARE para que se reconozca los perjuicios por el incendio ocurrido el 10 de mayo de 2015	EN AUDIENCIA DE PRUEBAS	93,850,400	129,566,478.71	2018-09-15	2018-08-31	MEDIA	25%	\$
18	ELEN MOSQUERA RAMIREZ	80204598	RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL	El actor promueve demanda contra ENERGUAVIARE para que se reconozca los perjuicios por el incendio ocurrido el 10 de mayo de 2015	PROCESO REMITIDO AL ADMINISTRATIVO POR COMPETENCIA, PENDIENTE ADMISION	86,658,400	119,432,995.44	2018-07-30	2018-08-19	REMOTA	10%	\$
19	FLORENDA MARTIN OTALOYA	23701412	REPARACION DIRECTA	el actor promueve demanda contra ENERGUAVIARE para que se reconozca los perjuicios por el incendio ocurrido el 10 de mayo de 2015	PROCESO REMITIDO AL ADMINISTRATIVO POR COMPETENCIA, PENDIENTE ADMISION	110,000,500	151,603,182.32	2018-07-30	2018-09-19	REMOTA	10%	\$
						4,079,920,083	5,763,309,786.95					\$ 2,423,148,000



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

Nit. 822.004.680-9

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

NOTA 18 - PATRIMONIO

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

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

El patrimonio a 31 de diciembre de 2023 asciende a la suma de \$116,101,284,944, 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 31 de diciembre del 2023 es de \$1.679.110.904.

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 19- INGRESOS OPERACIONALES: \$80.401.706.952

INGRESOS OPERACIONALES	2023	2022	VARIACIÓN
Venta de servicios	66,480,609,321	64,919,761,013	1,560,848,308
Devoluciones Rebajas y Descuentos	(4,612,761,112)	(1,571,143,435)	(3,041,617,677)
Ingresos por actividades ordinarias	2,137,868,345	476,267,160	1,661,601,185
Proyectos y Contratos de Obra	16,395,990,398	7,929,729,985	8,466,260,413
TOTAL	80,401,706,952	71,754,614,723	8,647,092,229

Venta de servicios: 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. Por valor de \$ 66.480.609.321.



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

- **Ingreso Opción Tarifaria Res CREG 012-2020**

Mediante Nota contable 434-2023 se realizó reconocimiento de ingresos de la opción tarifaria del periodo marzo de 2020 hasta junio de 2022 por valor de \$7.100.863.638,31, según certificación emitida por la subgerencia comercial y con base regulatoria y normativa de resolución CREG 012-2020, resolución CREG 101 028 del 24 de Noviembre de 2023 y demás normas y modificaciones complementarias.

El registro contable reconoce 27 meses de un total de los 46 meses transcurridos hasta el 31 de diciembre de 2023 desde que Energuaviare SA ESP se acogió a la opción tarifaria, establecida por el gobierno nacional con el fin de beneficiar a la población en general en la pandemia Covid-19, aliviando gastos a corto plazo en el pago de la tarifa mensual del servicio público de energía, pero desde la otra perspectiva, en un periodo de largo plazo las empresas prestadoras del servicio público de energía recaudaría el % mínimo de la tarifa dejado de cobrar a los usuarios desde el año 2020.

Aún queda pendiente de reconocer contablemente 19 meses de la opción tarifaria, lo anterior debido a la carga tributaria que la empresa debe asumir con el reconocimiento de estos ingresos, por ello se realiza progresivamente, teniendo en cuenta que según la regulación y normatividad a partir del año 2024 se empezaría a recaudar el consumo de energía por opción tarifaria dado desde marzo de 2020.

Ingresos por Actividades Ordinarias: corresponde a entradas de beneficios economicos, durante el periodo de las actividades ordinarias como son; arrendamiento por la posteria, arrendamiento local El Porvenir, estudios de viabilidad en revisión de proyectos de instalaciones, facturación conjunta con Ambientar S.A, comisiones por administracion de proyectos, comisiones por recaudo a favor de tercero por valor de \$2.137.868.345.

Proyectos y Contratos De Obra: Su valor corresponde a la facturación realizada a las entidades con las cuales ENERGUAVIARE SA ESP posee diferentes tipos de contratos y convenios para la ejecución de proyectos de obra, a 31 de diciembre presenta un saldo por \$ 16.395.990.398.

PROYECTOS Y CONTRATOS DE OBRA	2023
CENTRAL ADMINISTRATIVA Y CONTABLE ESPECIALIZADA CENAC INGENIEROS	404,891,103
IPSE INSTITUTO DE PLANIFICACION Y PROMOCION DE SOLUCIONES EN *	3,387,632,000
MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA	12,603,467,296
TOTAL	16,395,990,398

*Se realizó anulación de la factura FE-3067 por concepto de: “Primer desembolso correspondiente al 40% del contrato interadministrativo IPSE N° 329 de 2023 de acuerdo con la clausula segunda y de acuerdo con la forma y condiciones de desembolso” emitida el 15 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

diciembre de 2023 al IPSE (Instituto de planificación y Promoción De Soluciones energéticas) , mediante documento de anulación N°5-2023 y posterior nota credito, lo anterior debido a que el

hecho económico que da origen al cobro obedece al convenio interinstitucional N°329-2023, el cual no tiene la calidad de venta o prestación de servicio, en este convenio ENERGUAVIARE SA ESP, recibe unos ingresos por la administracion de este.

*** Devoluciones, rebajas y descuentos:**

DEV, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SS(DB)			
SERVICIO DE ENERGIA	CONSUMO		(195,403,542)
	EXCEDENTES DERECHOS DE CONEXIÓN		(376,700)
	RECARGO POR MORA		(32,399,877)
	RECONEXION		(3,173,049)
	AJUSTE A LA CENTENA		(83,790,404)
	INSTALACIONDE MEDIDORES		(1,417,800)
	COMPENSACIONES DES-FES		(386,969,635)
	REFACTURACION		(705,100)
	INTERESES CUENTAS POR COBRAR		(948,750)
	RELIQUIDACIONES Y AJUSTES SISTEMA DE TRANSMISION REGIONAL		(2,009,622)
	OTROS DESCUENTOS SERVICIO DE ENERGÍA		(76,191,014)
OTROS SERVICIOS	OTROS SERVICIOS	CENTRAL COOPERATIVA DE SERVICIOS FUNERARIOS DEL LLANO	(10,000)
		COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL GUAVIARE (COOTRANSQUAVIARE)*	(239,288,068)
	CONTRATOS DE OBRA Y CONSTRUCCION	CENTRAL ADMINISTRATIVA Y CONTABLE ESPECIALIZADA CENAC INGENIEROS	(202,445,551)
		IPSE INSTITUTO DE PLANIFICACION Y PROMOCION DE SOLUCIONES EN	(3,387,632,000)
TOTAL			(4,612,761,112)

*NC 14-2023 Anulacion factura FE-2437 Cooperativa de Transportadores del Guaviare arrendamiento de bien inmueble comercial ubicado en la Cra 19 A 9b-21c 9a -03-09- mes de mayo de 2023 ya que se tomó el valor de los de los decimales como unidades, por valor de \$239,288,068.



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

****Anulación de la factura FE-2922 mediante documento de anulación N°5-2023, debido a que presenta errores en los ítems relacionados en el cobro a solicitud del cliente: adecuaciones correctivas en la subestación eléctrica, rancho de tropa y taller de transportes del batallón de la vigésima brigada de selva - San José del Guaviare, por valor de \$202.445.551.**

NOTA 20- COSTOS DE COMERCIALIZACION: \$ 65,978,977,842

Energuaviare S.A. E.S.P., implementaba el sistema de costos ABC, (Activity Based Costing), mediante un modelo construido en el año 2011, durante los meses de mayo a noviembre del 2020 la empresa realizó proceso de levantamiento de información, estructura del nuevo modelo de Costos ABC y cargue del modelo en el software Gauss Profit, para el 30 de noviembre del 2020 se dio por finalizado este proyecto. Para enero del 2021 se dio inicio con

la redistribución de todo el periodo 2020 con el modelo ya establecido; Este modelo de costos ABC consiste en una técnica de costeo basado en actividades que busca la correcta relación de los costos de producción y los gastos indirectos en la prestación del servicio de energía eléctrica, mediante la medición de las actividades involucradas en cada uno de los procesos, utilizando un criterio de distribución de costos razonables y real, que permite determinar el costo de las actividades dentro de la cadena de valor para gestionar y administrar adecuadamente sus recursos.

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, tercer y cuarto 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.

Los costos más representativos durante la vigencia 2023 fueron los costos de bienes y servicios para la venta que representan el 55.21%, seguido por los costos generales que representan el 19.83%, los costos de personal representan un 7.88%, los costos de materiales y otros costos de operación representan un 5.19%, los costos por honorarios representan el 5.10% del total de los costos de la vigencia 2023.

COSTOS DE PRODUCCION	2023	2022	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES *	5,197,090,999	4,114,520,272	1,082,570,726
GENERALES **	13,083,875,114	6,404,647,531	6,679,227,583
DEPRECIACIONES	2,843,321,893	2,890,954,497	(47,632,604)



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

ARRENDAMIENTOS	67,620,520	68,131,600	(511,080)
AMORTIZACIONES	1,519,195	61,391,828	(59,872,632)
COSTO DE BIENES Y SERVICIOS PÚBLICOS PARA LA VENTA ***	36,429,489,785	33,001,360,870	3,428,128,916
ORDENES Y CONTRATOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	578,753,086	344,143,161	234,609,925
HONORARIOS ****	3,362,122,502	2,446,730,088	915,392,414
SERVICIOS PÚBLICOS	292,873,357	253,269,717	39,603,640
MATERIALES Y OTROS COSTOS DE OPERACIÓN *****	3,424,261,085	1,254,772,949	2,169,488,136
SEGUROS	606,976,048	878,924,940	(271,948,892)
IMPUESTOS Y TASAS	4,058,973	620,154	3,438,819
ÓRDENES Y CONTRATOS POR OTROS SERVICIOS	87,015,284	89,362,832	(2,347,548)
TOTAL	65,978,977,842	51,808,830,439	14,170,147,402

Las variaciones mas representativas entre la vigencia 2023 y 2022 hace referencia a los siguientes:

***Servicios Personales:** A continuacion se relacionan los siguientes costos asociados con el personal de nomina de ENERGUAVIARE SA ESP.

SERVICIOS PERSONALES	2023
SUELDO DE PERSONAL	2,683,572,657
HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	195,793,117
PRIMA DE VACACIONES	136,763,613
VACACIONES	193,500,245
AUXILIO DE TRANSPORTE	225,738,612
CESANTÍAS	248,137,933
INTERESES A LAS CESANTÍAS	29,779,829
CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	17,853,500
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	382,009,873
APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	113,101,200
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	11,987,100
RIESGOS PROFESIONALES	249,699,800
VIÁTICOS	94,686,411
GASTOS DE VIAJE	8,102,167
PRIMA DE SERVICIOS	248,540,142
COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	357,824,800
TOTAL	5,197,090,999



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

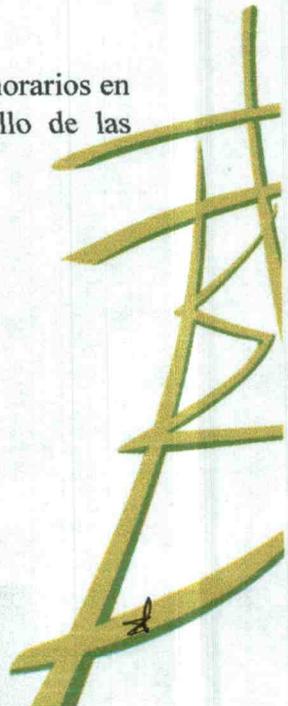
****Costos generales-Estudio y proyectos:** Se realizó la liquidación de los proyectos del sistema solar Fotovoltaico de Puerto Rico Meta-FAZNI GGC 616-2020; Sistemas Solares Fotovoltaicos El Retorno Guaviare FAZNI GGC 648-2020; Sistema Solar Fotovoltaico Mapiripán Meta FAZNI GGC 593-2020, y Sistemas Solares Fotovoltaicas Calamar Guaviare FAZNI GGC 590-2020: Construcción, Instalación e Implementación de Soluciones de Energía Sostenibles Consistentes en Sistemas Solares Fotovoltaicos Individuales (Ssfvi) Para Generar Electricidad para Usuarios Rurales Dispersos en las Zonas No Interconectadas (Zni), también se realizó liquidación de los contrato 232-2023 y 337-2023: construcción de infraestructura eléctrica batallón adscritos a vigésima 2da Brigada De Selva Mpio SJG y Calamar Guaviare. Su saldo a 31 de diciembre es de \$ 12.646.652.215.

*****Costo de bienes y servicios públicos para la venta:** A continuacion se relacionan los siguientes costos asociados con los bienes y servicios para la comercialización de energia de ENERGUAVIARE SA ESP.

COSTO DE BIENES Y SERVICIOS PÚBLICOS PARA LA VENTA	2023
COMPRA DE ENERGÍA	29,802,718,865
SDL- STR DISTRIBUCION	2,635,468,555
LIQUIDADOR Y ADMINISTRADOR DE CUENTAS (LAC)	38,138,017
SISTEMA DE TRANSMISION NACIONAL STN	3,826,159,183
SISTEMA DE TRANSMISIÓN REGIONAL CENTRO SUR	4,687,982
MANEJO COMERCIAL Y FINANCIERO DEL SERVICIO	122,317,183
TOTAL	36,429,489,785

******Honorarios:** A continuacion se relacionan los siguientes costos asociados con honorarios en los cuales ENERGUAVIARE SA ESP incurrio para el funcionamiento y desarrollo de las actividades.

HONORARIOS	2023
HONORARIOS Y COMISIONES	647,793,794
SERVICIOS TECNICOS	2,714,328,708
TOTAL	3,362,122,502





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

******* Materiales y otros costos de operación:** A continuación se relacionan los siguientes costos asociados de materiales y otros costos de operación en los que ENERGUAVIARE SA ESP incurrió para el funcionamiento y desarrollo de las actividades.

MATERIALES Y OTROS COSTOS DE OPERACIÓN	2023
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	169,275,405
OTROS ELEMENTOS Y MATERIALES	3,234,298,762
COSTOS DE GESTION AMBIENTAL	20,686,918
TOTAL	3,424,261,085

NOTA 21- GASTOS OPERACIONALES: \$ 12,540,961,025.

Corresponde a los gastos utilizados para el funcionamiento y cumplimiento del objeto misional de la Empresa, los gastos más representativos durante la vigencia de 2023 son los correspondientes a los gastos generales los cuales representan un 38.65%, los gastos de impuestos, contribuciones y tasas representan el 34.67%, seguido de los gastos de sueldos y salarios que representan un 16.03%, del total de los gastos operacionales.

GASTOS DE ADMINISTRACION	2023	2022	VARIACIÓN
SUELDOS Y SALARIOS	2,011,309,814	1,755,720,630	255,589,183
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	342,744	32,275,790	(31,933,046)
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	374,444,700	340,354,800	34,089,900
PRESTACIONES SOCIALES	673,014,469	484,252,121	188,762,348
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	285,405,129	175,374,656	110,030,473
GENERALES	4,848,038,829	2,650,639,711	2,197,399,118
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	4,348,405,341	5,502,764,772	(1,154,359,431)
TOTAL	12,540,961,025	10,941,382,480	1,599,578,545

A continuación se relacionan los rubros del gasto de forma detalla, de acuerdo a la tabla anterior:

GASTOS DE ADMINISTRACION	2023	2022	VARIACIÓN
SUELDO DE PERSONAL	1,952,678,998	1,704,457,530	248,221,467
HORAS EXTRAS	130,915	-	130,915
GASTOS DE REPRESENTACION	30,151,380	25,970,184	4,181,196
AUX. DE TRANSPORTE	28,348,521	25,292,916	3,055,605



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

INDEMNIZACIONES	342,744	32,275,790	(31,933,046)
APORTES CAJA COMPENSACION	78,405,900	66,750,100	11,655,800
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL ENSALUD	3,220,000	7,749,800	(4,529,800)
COTIZACION A RIESGOS PROFESIONALES	50,193,100	21,879,800	28,313,300
COT ENT ADM-DORASREG AHORRO INDIVIDUAL	242,625,700	243,975,100	(1,349,400)
VACACIONES	189,381,677	101,479,340	87,902,337
CESANTIAS	168,470,618	148,437,967	20,032,651
INTERESES A LAS CESANTÍAS	19,869,325	17,945,659	1,923,666
PRIMA DE VACACIONES	125,651,107	68,398,487	57,252,619
PRIMA DE SERVICIOS	169,641,742	147,990,667	21,651,075
CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	238,579,200	155,248,876	83,330,324
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	46,825,929	20,125,780	26,700,149
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	2,997,309	1,140,475	1,856,834
MATERIALES Y SUMINISTROS	210,428,577	70,370,453	140,058,124
MANTENIMIENTO	76,450,061	40,082,800	36,367,261
SERVICIOS PUBLICOS	175,593,275	142,165,801	33,427,474
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	150,084,812	793,175	149,291,637
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	123,287,354	110,425,364	12,861,990
IMPRESOS Y PUBLICACIONES SUSCRIPCIONES Y AFILI	696,000	90,088,760	(89,392,760)
FOTOCOPIAS	250,653,000	150,000,000	100,653,000
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	3,854,050	359,750	3,494,300
SEGUROS GENERALES	318,298,821	97,139,749	221,159,072
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	47,480,263	64,014,000	(16,533,737)
SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA	21,569,500	39,113,700	(17,544,200)
ELEMENTOS DE ASEO, CAFETERIA	109,260,300	98,081,200	11,179,100
EQUIPO DE SEGURIDAD INDUSTRIAL	1,872,039	446,794	1,425,245
CONTRATO DE APRENDIZAJE	7,656,001	35,533,334	(27,877,333)
GASTOS LEGALES	3,430,260	4,968,860	(1,538,600)
INTANGIBLE	-	40,667,400	(40,667,400)
HONORARIOS	2,551,359,233	1,256,310,713	1,295,048,520



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

SERVICIOS	516,289,974	408,837,383	107,452,591
OTROS GASTOS GENERALES	276,778,000	100,000	276,678,000
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	893,421	4,127,239	(3,233,818)
CUOTA DE FISCALIZACIONY AUDITAJE	133,081,361	96,403,657	36,677,704
INDUSTRIA Y COMERCIO	482,158,049	472,155,082	10,002,967
IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	5,573,644	5,237,700	335,944
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	497,197,477	497,222,619	(25,142)
CONTRIBUCIONES	879,151,303	492,166,039	386,985,264
ESTAMPILLAS	270,261,414	196,451,314	73,810,100
OTROS IMPUESTOS	2,080,088,671	3,739,001,122	(1,658,912,450)
TOTAL	12,540,961,025	10,941,382,480	1,599,578,545

A continuación, se detalla parte de la información según informe de costos ABC la vigencia 2023, Relación Ingresos, gastos y costos:

UNIDAD DE DISTRIBUCIÓN DE ENERGIA 443

- ✓ Los **ingresos** más representativos durante el cuarto trimestre para la unidad de negocio 443 **distribución** fue los cargos por uso STR con un porcentaje de 96.54% del total de los ingresos de este negocio.
- ✓ Los **gastos** más representativos durante la vigencia 2023 para la unidad de negocio 443 **distribución** fue asociados a los gastos Generales con un 6.51%, seguido de los gastos de Impuestos, Contribuciones y Tasas personal con un 5.77%, y los gastos de Personal con un 4.47% del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ Los **costos** más representativos durante la vigencia 2023 para la unidad de negocio 443 **distribución** fueron los costos de materiales y otros costos de operación en un 18.56%, seguido por los costos de personal en un porcentaje de 17.63%, los costos STR en un 16.68%, los costos de depreciación en un 12.85%, del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ Durante la vigencia 2023 esta unidad de negocio **NO** obtuvo utilidades por el contrario la pérdida fue del -12.84% sobre el total de los ingresos percibidos

UNIDAD DE COMERCIALIZACIÓN DE ENERGIA 444

- ✓ Los **ingresos** más representativos durante la vigencia 2023 para la unidad de negocio 444 **comercialización** fue la venta de energía con un porcentaje del 97.81%.



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

- ✓ Los **gastos** más representativos durante la vigencia 2023 para la unidad de negocio 444 **comercialización** fue los gastos generales con un 7.36%, los gastos relacionados a Impuestos Contribuciones y tasas en un 6.53%, seguidos por gastos de personal con un 5.37% del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ Los **costos** más representativos durante la vigencia 2023 para la unidad de negocio 444 **comercialización** fue la compra de energía con un porcentaje de 70.71% del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ La **utilidad** de la unidad de negocio de comercialización de energía fue del 9.97% del total de los ingresos percibidos.

UNIDAD DE OTROS NEGOCIOS DE ENERGIA 880

- ✓ Los **ingresos** para la unidad de negocio 888 **otros negocios** durante la vigencia 2023 fueron por concepto de facturación conjunta, convenios por cobros a cuartos, arrendamiento de postería, viabilidades y recuperación por un porcentaje del 100% por valor de \$14,192,095,312.30
- ✓ Los **gastos** más representativos durante la vigencia 2023 para la unidad de negocio 888 **otros negocios** fueron los gastos de Impuestos Tasas y Contribuciones con un 1.82%, los gastos generales en un 1.78% y seguido por los gastos de personal con un 0.45% del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ Los **costos** más representativos durante la vigencia 2023 para la unidad de negocio 888 **otros negocios** fueron los asociados los costos Generales en un porcentaje de 85.59%, seguido de Servicios Personales en 2.99% y Seguros en un 2.80%, Honorarios en un 2.07%, del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ Durante la vigencia 2023 la unidad de otros negocios de energía genero perdida en un -4.29% del total de los ingresos percibidos.

UNIDAD DE ZNI DE ENERGIA

- ✓ Durante la vigencia 2023 el negocio de ZNI percibió **ingresos** por \$409,475.26.
- ✓ Durante la vigencia 2023 el negocio de ZNI asumió **gastos** por valor de (\$86,768,524.48) con un porcentaje del 7.20% del total de los costos y gastos del negocio.
- ✓ Durante la vigencia 2023 el negocio de ZNI asumió **costos** por valor de (\$1,118,554,923.10) con un porcentaje del 92.80% del total de los costos y gastos del negocio.
- ✓ Durante la vigencia 2023 el negocio de ZNI no genero **utilidades** por el contrario la **perdida** fue del -100%.



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

INFORME DE COSTOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE A LA VIGENCIA 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 CUARTO TRIMESTRE 2023	PORCENTAJE
		SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE		
		INGRESOS		INGRESOS		INGRESOS		INGRESOS			
4315	SERVICIO DE ENERGIA	13,542,905,034.00	96.56%	52,937,509,499.31	99.73%	-	0.00%	194,788.00	0.00%	66,480,609,321	81.77%
4395	DEV, REBAJAS Y DESCUENTOS ENVENTA DE SSI(OB)	(2,009,622.00)	-0.01%	(1,020,673,938.67)	-1.92%	(3,590,077,551.47)	-25.30%	-	0.00%	(4,612,761,112)	-5.67%
4802	FINANCIEROS	267,058,508.19	1.90%	397,046,141.07	0.75%	35,781,255.05	0.25%	1,705.48	0.00%	699,887,610	0.86%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	217,985,549.51	1.55%	765,067,002.22	1.44%	17,581,669,323.71	123.88%	212,981.78	0.00%	18,564,934,857	22.84%
4825	DIFERIDO	-	0.00%	-	0.00%	164,722,285.00	1.16%	-	0.00%	164,722,285	0.20%
4	BIENES Y SERVICIOS) - (DESC REBAJAS)	14,025,939,469.71	100%	53,078,948,709.93	100%	14,192,095,312.30	100%	409,475.26	100%	81,297,392,961.19	100%
CUENTA	CONCEPTO	SALDO FINAL		SALDO FINAL		SALDO FINAL		SALDO FINAL		TOTAL GASTOS P&G CUARTO TRIMESTRE 2023	PORCENTAJE
		PORCENTAJE	PORCENTAJE	PORCENTAJE	PORCENTAJE						
		GASTOS		GASTOS		GASTOS		GASTOS			
5101	SUELDOS Y SALARIOS	428,089,991.32	2.70%	1,542,859,793.73	3.23%	37,406,305.56	0.25%	2,953,722.89	0.25%	2,011,309,814	2.53%
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	79,973,268.50	0.51%	287,059,671.34	0.60%	6,814,105.21	0.05%	597,654.95	0.05%	374,444,700	0.47%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	142,776,950.60	0.90%	516,974,219.11	1.08%	12,240,062.04	0.08%	1,023,236.93	0.08%	673,014,469	0.85%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	56,108,276.94	0.35%	218,046,654.08	0.46%	9,952,070.24	0.07%	1,298,127.74	0.11%	285,405,129	0.36%
5111	GENERALES	1,029,935,695.39	6.51%	3,516,892,453.21	7.36%	264,095,390.47	1.78%	37,115,289.75	3.08%	4,848,038,829	6.09%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUC Y TASAS	913,437,132.30	5.77%	3,121,588,175.82	6.53%	269,941,917.58	1.82%	43,438,114.84	3.60%	4,348,405,341	5.46%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	20,122,371.12	0.13%	78,477,247.38	0.16%	2,012,237.11	0.01%	-	0.00%	100,611,856	0.13%
5360	DEPRECIACIONES	37,702,244.50	0.24%	148,333,155.03	0.31%	8,149,005.30	0.06%	185,651.55	0.02%	194,370,056	0.24%
5366	AMORTIZACIONES DE INTANGIBLES	25,405,180.14	0.16%	103,077,462.84	0.22%	3,437,020.55	0.02%	127,536.43	0.01%	132,047,200	0.17%
5368	PROVISION PARA LITIGIOS Y DEMANDAS	78,177,736.83	0.49%	312,710,947.34	0.65%	-	0.00%	-	0.00%	390,888,684	0.49%
5804	FINANCIEROS	10,627,159.52	0.07%	47,341,497.38	0.10%	48,947,702.05	0.33%	373.47	0.00%	106,916,732	0.13%
5815	AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES	-	0.00%	(0.57)	0.00%	1.09	0.00%	(0.52)	0.00%	(0)	0.00%
5822	DIFERIDO	24,444,223.60	0.15%	95,332,472.04	0.20%	2,444,422.36	0.02%	-	0.00%	122,221,118	0.15%
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	10,258,258.40	0.06%	40,033,899.26	0.08%	967,931.45	0.01%	27,455.73	0.00%	51,287,545	0.06%
5	AREAS DE APOYO	2,857,132,693.25	18.06%	10,028,990,234.42	20.99%	666,412,763.79	4.50%	86,768,524.48	7.20%	13,639,304,215.93	17.13%
CUENTA	CONCEPTO	SALDO FINAL		SALDO FINAL		SALDO FINAL		SALDO FINAL		TOTAL COSTOS P&G CUARTO TRIMESTRE 2023	PORCENTAJE
		PORCENTAJE	PORCENTAJE	PORCENTAJE	PORCENTAJE						
		COSTOS		COSTOS		COSTOS		COSTOS			
7505	SERVICIOS PERSONALES	2,790,064,024.55	17.63%	1,763,289,223.10	3.69%	443,106,994.53	2.99%	200,630,756.61	16.65%	5,197,090,999	6.53%
7510	GENERALES	228,237,191.43	1.44%	165,173,867.02	0.35%	12,668,719,310.60	85.59%	21,744,744.97	1.80%	13,083,875,114	16.43%
7515	DEPRECIACIONES	2,034,388,613.39	12.85%	151,666,169.62	0.32%	129,048,745.11	0.87%	528,218,364.90	43.82%	2,843,321,893	3.57%
7517	ARRENDAMIENTOS	9,251,449.80	0.06%	54,418,600.00	0.11%	1,450,078.37	0.01%	2,500,391.84	0.21%	67,620,520	0.08%
7520	AMORTIZACIONES	-	0.00%	1,333,320.76	0.00%	185,874.63	0.00%	-	0.00%	1,519,195	0.02%
7530	COSTO DE BIENES Y SERVICIOS PÚBLICOS PARA LA VENTA	2,640,156,537.00	16.68%	33,789,333,248.49	70.71%	-	0.00%	-	0.00%	36,429,489,786	45.76%
7540	ORDENES Y CONTRATOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	437,274,578.33	2.76%	-	0.00%	23,621,551.26	0.16%	117,856,956.31	9.78%	578,753,086	0.73%
7542	HONORARIOS	1,600,104,143.91	10.11%	1,325,913,262.69	2.77%	305,940,798.92	2.07%	130,164,296.69	10.80%	3,362,122,502	4.22%
7545	SERVICIOS PÚBLICOS	135,584,096.19	0.86%	128,594,482.08	0.27%	14,627,423.09	0.10%	14,067,355.48	1.17%	292,873,357	0.37%
7550	MATERIALES Y OTROS COSTOS DE OPERACIÓN	2,936,958,742.81	18.56%	294,366,429.30	0.62%	129,925,158.16	0.88%	63,010,754.67	5.23%	3,424,261,085	4.30%
7560	SEGUROS	147,447,334.94	0.93%	5,003,954.65	0.01%	414,439,942.69	2.80%	40,084,815.71	3.33%	606,976,048	0.76%
7565	IMPUESTOS Y TASAS	848,577.81	0.01%	3,142,312.99	0.01%	52,521.68	0.00%	15,560.53	0.00%	4,058,973	0.01%
7570	ORDENES Y CONTRATOS POR OTROS SERVICIOS	8,891,916.01	0.06%	74,287,511.83	0.16%	3,574,930.77	0.02%	260,925.39	0.02%	87,015,284	0.11%
7	COSTOS	12,969,207,206.17	81.95%	37,756,522,382.55	79.01%	14,134,693,329.81	95.50%	1,118,554,923.10	92.80%	65,978,977,841.62	82.87%
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	15,826,339,899.41	100%	47,785,512,616.87	100%	14,801,106,993.59	100.00%	1,205,323,447.58	100%	79,618,282,057.85	100.00%
	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	(1,800,400,429.71)	-12.84%	5,293,436,086.96	9.97%	(609,010,781.30)	-4.29%	(1,204,913,972.32)	-100%	1,679,110,903.64	2.07%



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

Nít. 822.004.680-9

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

NOTA 22- DETERIORO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION Y PROVISIONES \$ 817.917.796

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:

Provisión para deudores:

- Registra el valor del deterioro Bajo el nuevo Marco Normativo Resolución 414 de cuentas por cobrar mayor a 360 días por valor de \$ 100.611.856

Depreciación de Propiedad Planta y Equipo:

- Registra el valor de la depreciación por edificaciones por valor de \$6.535.468 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 \$ 187.834.588

Amortización de Intangibles:

- Se reconoce los gastos referentes a la adquisición de software y licencias de acuerdo a su vida útil, aclarando que en su mayoría de estos posee las certificaciones vitalicias; entre las cuales se encuentra el bien intangible licenciamiento Spard. A 31 de diciembre el valor es de \$132.047.200

Provisión para Litigios y demandas:

- Registro de los litigios de las pretensiones con probabilidad probable a corte de 31 de diciembre de 2023 por valor de \$ 390.888.684.



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 - 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 \$ 1,063,850,290

NOTA 24 - OTROS INGRESOS \$ 895.686.009

OTROS INGRESOS	2023	2022	VARIACIÓN
FINANCIEROS	699,887,610	156,030,745	543,856,865
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	31,076,114	447,318,413	(416,242,299)
IMPUESTOS A LAS GANANCIA DIFERIDO	164,722,285	708,687,034	(543,964,749)
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	-	311,383,843	(311,383,843)
TOTAL	895,686,009	1,623,420,035	(727,734,026)

El detalle de los otros ingresos corresponde a:

24.1 Financiero, corresponde a los intereses generados de las diferentes cuentas bancarias de ahorros de la empresa: Banco Agrarios, banco BBVA, Banco Popular, Bancolombia, Banco Bogotá y conciliación cuenta custodia; cruce de cuentas sistema de transmisión regional ST y rendimientos financieros de los proyectos del sistema solar fotovoltaico FAZNI 616-648-590-593 por valor de \$ 699,887,610.

24.2 Otros ingresos ordinarios; registra el valor de los ingresos recibos por los siguientes conceptos:

OTROS INGRESOS	SALDO 2023
SOBRANTES	22,964
DERECHOS DE PARTICIPACION	22,478,773
RECUPERACIONES DE GASTOS DEL PERIODO	577,296
INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL	322,533
OTROS INGRESOS	7,674,548
TOTAL	31,076,114

23.3 Impuesto a las Ganancias Diferido: Su variación en la Propiedad Planta y Equipo; entre el balance fiscal y el nuevo marco normativo en el que se originó una diferencia temporaria, a causa del reconocimiento en las depuraciones de la propiedad planta y equipo por valor de \$164.722.285.



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- OTROS GASTOS \$280.425.395

OTROS GASTOS	2023	2022	VARIACIÓN
FINANCIEROS	106,916,732	64,479,606	42,437,126
IMPUESTO A LA GANANCIA DIFERIDO	122,221,118	44,397,043	77,824,075
OTROS GASTOS DIVERSOS	51,287,545	50,734,842	552,703
TOTAL	280,425,395	159,611,491	120,813,904

25.1 Financieros: Corresponde a los gastos bancarios y GMF generado por los movimientos de las cuentas de recursos propios de Energuaviare por valor de \$106,916,732.

25.2 Impuesto a las Ganancias Diferido: Su variación en cuentas por cobrar se originó entre el balance fiscal y el nuevo marco normativo resolución 414, ocasionado por el registro de las variaciones temporarias el cual asciende a la suma de \$122.221.118

25.3 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 y 1318-2023 por valor de \$28.898.160; ajustes en los registros STR por valor de \$20.602; ajuste o mermas sin responsabilidades por valor de \$894.312, ajuste al pasivo de recaudo alumbrado publico municipio de San José del Guaviare ya que no se tuvo en cuenta el saldo que acumulaba el acta N° 03 de 09-09-2023 por valor de 21.474.453, según nota contable 131-2023.

NOTA 26- UTILIDAD DEL EJERCICIO: \$ 1.679.110.904

UTILIDAD DEL EJERCICIO	2023	2022	VARIACION
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1,679,110,904	9,853,204,635	(8,174,093,731)
TOTAL	1,679,110,904	9,853,204,635	(8,174,093,731)

La variación en la utilidad del ejercicio entre la vigencia 2023 y 2022 por valor de \$(8.174.093.731) se debe a ejecución y liquidación 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; Sistema Solar Fotovoltaico Mapiripán Meta FAZNI GGC 593-2020, Construcción, Instalación e Implementación de Soluciones de Energía Sostenibles Consistentes en Sistemas Solares Fotovoltaicos Individuales (Ssfvi) Para Generar Electricidad para Usuarios Rurales Dispersos en las Zonas No Interconectadas (Zni) Calamar FAZNI 590-2020.



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 27 - 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 \$ 2.645.749.911. 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 \$ 176.711.667.168, finalmente registra el saldo de convenios y otras cuentas de control por valor de \$ 814.919.893.

NOTA 28 – INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE INDICADORES FINANCIEROS A CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2023 SEGÚN RESOLUCIÓN CREG 034/2004

ROTACION DE CUENTAS	CUENTAS POR COBRAR * 365	10,993,290,680.40	49.91
POR COBRAR (días)	INGRESOS OPERACIONALES	80,401,706,952	
	<i>*CUENTAS POR COBRAR: Los saldos que aún no se han recaudado de los clientes por la venta de los bienes y servicios.</i>		
	<i>*INGRESOS OPERACIONALES: Ingresos por venta de bienes y servicios.</i>		

El indicador nos muestra el número de días promedio en que la entidad recupera sus cuentas por cobrar, por tanto, la Empresa tarda 49.91 días promedio en hacer efectiva su cartera. Comparado con el periodo anterior se refleja un incremento en rotación de cuentas de cobrar producto de la aplicación de Resolución CREG 012-2020 Opción Tarifaria, como consecuencia de los alivios otorgados por el Gobierno Nacional en la Emergencia Económica, Social y Ecológica a causa del Coronavirus Covid-19.

ROTACION DE CUENTAS	CUENTAS POR PAGAR * 365	4,287,059,293	23.72
POR PAGAR (días)	COSTO DE VENTAS	65,978,977,842	

**Cuentas por Pagar: Obligaciones pendientes de pago con los proveedores de bienes y servicios. No se incluyen las obligaciones fiscales pendientes.*

Este indicador nos muestra los días en promedio que tarda la Empresa para pagar sus obligaciones, es decir, la empresa tarda 23.72 días en cumplir sus obligaciones con los proveedores, que, al corte del año inmediatamente anterior, refleja un incremento de 14.42 días, reflejando la necesidad de implementar estrategias en la gestión de pagos.



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

RAZON CORRIENTE - (veces)	ACTIVO CORRIENTE	29,230,699,078	
	PASIVO CORRIENTE	10,765,497,066	2.72

*Activo Corriente: Efectivo, inventario, y porción corriente de deudores e inversiones.

*Pasivo Corriente: Corresponde a la parte del pasivo que debe atender dentro del año siguiente.

Representa la disponibilidad de liquidez con que cuenta la Empresa para hacer frente a sus deudas a corto plazo con base en sus activos corrientes. Es decir, que por cada \$1 que la empresa debe sus cuentas por pagar dispone de **\$2.72** para respaldar dicha deuda.

MARGEN OPERACIONAL (%)	EBITDA*100	1,881,768,086	
	INGRESOS OPERACIONALES	80,401,706,952	2.34%

*Ebitda: Corresponde a la utilidad antes de intereses, impuestos depreciaciones, amortizaciones y resultados no operacionales.

*Ingresos Operacionales: Ingresos por venta de bienes y servicios

Comparado con la vigencia anterior se refleja una disminución considerable, arrojando un margen operacional **2.34%** de utilidad operacional sobre sus ingresos operacionales, luego de haber incurrido en gastos operacionales.

CUBRIMIENTO DE GASTOS FINANCIEROS- (Veces)	EBITDA	1,881,768,086	262.49
	GASTOS FINANCIEROS	7,168,912	

Representa la capacidad de generación de fondos por parte de la empresa para el pago de los gastos financieros cuyo resultado muestra 262.49. Para el periodo 2023 la empresa adquirió un Crédito de Tesorería #25252, con el Banco Agrario.

PERIODO DE PAGO DEL PASIVO DE LARGO PLAZO (AÑOS)	PASIVO TOTAL - PASIVO CORRIENTE	83,938,538,102	44.61
	EBITDA - IMPUESTO DE RENTA	1,881,768,086	

Constituye los años del periodo de pago del pasivo de largo plazo, a diciembre de 2023 es de 44.61, reflejando que la compañía respecto a los resultados obtenido tiene capacidad de pago de sus pasivos.

RENTABILIDAD SOBRE ACTIVOS (%)	EBITDA *100	1,881,768,086	0.89%
	ACTIVO TOTAL	210,805,320,112	

La rentabilidad sobre los activos a diciembre de 2023 cerro **0.89%**, comparado con año anterior refleja una disminución de 2.95%, lo que insta a implementar nuevas estrategias para incrementar los resultados de los periodos futuros.

RENTABILIDAD SOBRE PATRIMONIO (%)	EBITDA -GTOS FINANCIEROS -IMPTO RENTA *100	1,874,599,174	1.61%
	PATRIMONIO	116,101,284,944	

La rentabilidad del capital suscrito y pagado refleja una disminución de 3.22% comparado con la vigencia anterior. A corte 31 de diciembre de 2023 su resultado muestra valor de **1.61%**, es decir, que hubo rentabilidad de la inversión de los socios.



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

ROTACION ACTIVOS FIJOS (Veces)	INGRESOS OPERACIONALES	80,401,706,952	0.78
	ACTIVO FIJO	103,603,032,238	

*Ingresos Operacionales: Ingresos por venta de bienes y servicios.

*Activo Fijo: Propiedades, planta y equipo, incluyendo depreciables y no depreciables

Tiene por objeto medir la actividad en ventas, es decir, cuantas veces puede colocar entre sus clientes un valor igual a los activos fijos de la empresa, para 31 de diciembre de 2023 está en **0.78** veces, dicho indicador se mantiene constante comparado con el año anterior.

CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	\$5,550,350,203
		\$11,032,569,984 \$5,482,219,781

*Capital de Trabajo: Activo Corriente (sin incluir efectivo) menos pasivo corriente (únicamente cuentas por pagar y obligaciones laborales).

Este indicador mide el margen de seguridad que tiene la Empresa para cumplir con sus obligaciones a corto plazo, es el valor que le queda a la Empresa, después de haber cancelado sus obligaciones a corto plazo. Esto quiere decir que si la Empresa en un determinado caso tuviera que cubrir sus obligaciones inmediatamente agotaría sus activos corrientes y le quedaría \$5.550.350.203 para poder efectuar la liquidación.

CAPITAL DE TRABAJO SOBRE ACTIVOS	CAPITAL DE TRABAJO *100	18,465,202,013	8.76%
	ACTIVO TOTAL	210,805,320,112	

*Capital de Trabajo: Activo Corriente (sin incluir efectivo) menos pasivo corriente (únicamente cuentas por pagar y obligaciones laborales).

Activo Total: Activo Total de la entidad prestadora.

Este indicador refleja cuanto de los activos representa el capital de trabajo, para la vigencia 2023 nos dice que el capital de trabajo representa un **8.76 %**, de los activos, que comparado con el año anterior de muestra un incremento de 3.91%.

SERVICIO DE DEUDA SOBRE PATRIMONIO	SERVICIO DE DEUDA*100	7,168,912	0.01%
	PATRIMONIO	116,101,284,944	

Este indicador evalúa si una empresa cuenta con suficiente liquidez para cumplir con sus compromisos de pago pendientes, incluyendo intereses y cuotas de devolución de deudas, a corte 31 de diciembre de 2023 empresa adquirió una obligación financiera Crédito Tesorería # 25252 con el Banco Agrario lo cual representa 0.01% del servicio a la deuda.

FLUJO DE CAJA SOBRE SERVICIO DE DEUDA	FLUJO DE CAJA *100	6,425,416,032.43	-896
	SERVICIO DE DEUDA	7,168,912	

En el corte 31 de diciembre de 2023 la empresa adquirió una obligación financiera Crédito Tesorería # 25252 con el Banco Agrario lo cual representa -896%

FLUJO DE CAJA SOBRE ACTIVOS	FLUJO DE CAJA *100	(6,425,416,032.43)	-3.05%
	ACTIVO TOTAL	210,805,320,112	



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

*Flujo de Caja: Ebitda menos el incremento del capital de trabajo (con respecto al año anterior) y menos el incremento de los activos fijos (en el mismo período).

*Activo Total: Activo total de la entidad prestadora.

Representa el porcentaje de flujo de efectivo tanto en los ingresos como en egresos de la empresa en un periodo determinado, para el periodo 2023 el flujo de efectivo represento -3.05%.

CICLO OPERACIONAL	ROTACION CxC CxP	-	ROTACION	
	49.91		23.72	26.19

Refleja el número de días que requiere la compañía para convertir sus inventarios en efectivo. Es la suma del número de días requeridos para rotar el inventario y el periodo de cobro. El ciclo de operación entre la rotación de cuentas por pagar y rotación de cuentas por cobrar está en **26.19** días.

PATRIMONIO SOBRE ACTIVO	PATRIMONIO *100			
			116,101,284,944	55.08%
	ACTIVO TOTAL		210,805,320,112	

Indica la participación del patrimonio sobre los activos de la empresa, para el corte 31 de diciembre de 2023 el **55.08%** de los activos de la empresa está representado en el patrimonio, que comprado con el año anterior muestra un incremento de 6.23%.

PASIVO CORRIENTE SOBRE PASIVO TOTAL	PASIVO CORRIENTE * 100			
			10,765,497,066	11.37%
	PASIVO TOTAL		94,704,035,168	

El pasivo corriente de la empresa representa un **11.37%** del pasivo total. Comparado con las cifras del año anterior muestra un incremento de 5.1%

ACTIVO CORRIENTE SOBRE ACTIVO TOTAL	ACTIVO CORRIENTE * 100			
			29,230,699,078	13.87%
	ACTIVO TOTAL		210,805,320,112	

El activo corriente de Energúaviare S.A. ESP representa un **13.87%** del activo total, que comparado con el año anterior se refleja un incremento del 5.81%.

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, diciembre 31 de 2023

Señores

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

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

CERTIFICAMOS

Que, en los estados financieros con corte a diciembre 31 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 31 de diciembre 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