



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

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

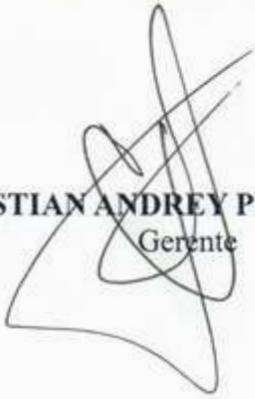
San José del Guaviare, Marzo 31 de 2024

Los suscritos, en sus calidades de Representante Legal y Contador de la Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare – ENERGUAVIARE S.A E.S.P., certificamos que los saldos de los Estados Financieros de ENERGUAVIARE S.A E.S.P a 31 de Marzo de 2024, se tomaron fielmente de los libros de contabilidad.

Que la contabilidad se elaboró conforme a la Resolución 414 de 2024 y demás modificaciones aplicables al Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público y que la información que se revela refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de ENERGUAVIARE S.A E.S.P.

Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado integral, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la empresa

Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.


CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
Gerente


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



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

Nit. 822.004.680-9

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

EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
A 31 DE MARZO DE 2024

CORRIENTE	ACTIVO	NOTA	\$
			<u>82,760,763,033</u>
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			4,090,857,124
Caja	-		
Depositos en Instituciones Financieras	3,659,528,199	(N5)	
Efectivo de Uso Restringido	431,328,926	(N5)	
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS			39,279,304
Acciones Ambientar S.A. ESP.	39,279,304	(N6)	
CUENTAS POR COBRAR			
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS			10,241,838,815
Cartera San Jose	3,138,716,654	(N7)	
Cartera Calamar	197,151,471	(N7)	
Cartera Retorno	561,267,212	(N7)	
Cartera Libertad	29,916,637	(N7)	
Cartera Concordia	77,489,801	(N7)	
Cartera Capricho	36,712,194	(N7)	
Cartera opcion tarifaria Res CREG 012-2020	7,000,636,876	(N7)	
Sistema de Transmision Regional	322,342,570	(N7)	
Subsidios	972,927,214	(N7)	
Otras Cuentas por Cobrar	2,368,464,837	(N7)	
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-4,463,786,651	(N7)	
OTROS ACTIVOS			68,388,787,790
Bienes y servicios pagados por anticipado	14,334,426	(N16)	
Avances y anticipos entregados	25,160,701,575	(N16)	
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones	3,439,025,291	(N16)	
Recursos entregados en administración	36,261,436,834	(N16)	
Depósitos entregados en garantía	3,495,259,906	(N16)	
Intangibles	39,724,438	(N14)	
Amortización acumulada de intangibles	-21,694,680	(N14)	
NO CORRIENTE			<u>106,493,329,541</u>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR			4,686,774
Otros Deudores	4,686,774	(N7)	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			102,977,051,006
Terrenos	2,334,809,200	(N10)	
Construcciones en Curso	13,993,886,094	(N10)	
Bienes Muebles en Bodega	6,094,380,293	(N10)	
Edificaciones	1,978,121,321	(N10)	
Plantas, ductos y tuneles	17,942,867,995	(N10)	
Redes, Lineas y Cables	78,740,191,909	(N10)	
Maquinaria y Equipo	4,806,017,107	(N10)	
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	513,549,430	(N10)	
Equipo Comunicación y Computo	1,793,078,107	(N10)	
Equipo de transporte y tracción	748,071,092	(N10)	
Menos Depreciacion	-25,967,921,542	(N10)	
OTROS ACTIVOS			3,511,591,761
Intangibles	1,205,531,884	(N14)	
Amortización acumulada de intangibles	-535,576,976	(N14)	
Impuesto Diferido	1,559,009,186	(N16)	
Activos diferidos	1,282,627,667	(N16)	
TOTAL ACTIVO			<u>189,254,092,574</u>



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

Nit. 822.004.680-9

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

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
A 31 DE MARZO DE 2024

CORRIENTE	PASIVO		<u>69,418,695,214</u>
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO			<u>722,952,565.00</u>
Prestamo banca comercial		722,952,565.00 (N20)	
CUENTAS POR PAGAR			<u>8,586,760,629</u>
Adquisición de bienes y servicio nacionales		4,135,477,254 (N21)	
Subvencias por pagar		2,807,450 (N21)	
Recaudos a favor de terceros		638,993,968 (N21)	
Descuentos de nomina		436,420,441 (N21)	
Retencion en la fuente e impto de timbre		357,803,000 (N21)	
Impuestos, contribuciones y tasas x pagar		704,559,411 (N21)	
Impuesto al valor agregado "IVA"		109,534,386 (N21)	
Otras cuentas por pagar		<u>2,201,164,719 (N21)</u>	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			<u>1,436,576,391</u>
Beneficios a empleados a corto plazo		1,344,934,783 (N22)	
Beneficios por terminación del vinculo laboral		91,641,608 (N22)	
OTROS PASIVOS			<u>58,672,405,628</u>
Recursos recibidos en administración		52,896,525,954 (N24)	
Depositos Recibidos en Garantia		5,217,102,815 (N24)	
Ingresos recibidos por anticipado		<u>558,776,859 (N24)</u>	
NO CORRIENTE			<u>2,438,201,987</u>
OTROS PASIVOS			<u>133,314,330</u>
Pasivos por impuestos diferidos		<u>133,314,330 (N24)</u>	
PASIVOS ESTIMADOS			<u>2,304,887,657</u>
Litigios y demandas		<u>2,304,887,657 (N25)</u>	
TOTAL PASIVO			<u>71,856,897,201</u>
PATRIMONIO			<u>117,397,195,373</u>
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO			<u>3,720,000,000</u>
Capital Autorizado		7,000,000,000 (N27)	
Capital por Suscribir		<u>- 3,280,000,000 (N27)</u>	
RESERVAS			<u>2,479,812,099</u>
Reserva Legal Anterior		2,479,812,099 (N27)	
Reserva Actual		-	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			<u>109,901,472,845</u>
Utilidad Ejercicios Anteriores		109,901,472,845 (N27)	
RESULTADOS DEL EJERCICIO			<u>1,295,910,429</u>
Utilidad del Ejercicio		<u>1,295,910,429</u>	
TOTAL PATRIMONIO			<u>117,397,195,373</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>189,254,092,574</u>



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

Nit. 822.004.680-9

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

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
A 31 DE MARZO DE 2024

CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN

Cuentas de Orden Deudoras

Obligaciones Fiscales

2,058,716,565 (N26)

2,058,716,565

Deudoras de Contra (CR)

Obligaciones Fiscales

-2,058,716,565 (N26)

(2,058,716,565)

Responsabilidades Contingentes

Litigios y Mecanismo Alternativos De Solución Civil

2,645,749,911 (N26)

2,645,749,911

Acreedoras de control

Alumbrado Público, litigios

191,236,523,108 (N26)

191,236,523,108

Acreedoras por contra (DB)

Alumbrado Público , litigios

-193,882,273,019 (N26)

(193,882,273,019)

CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
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

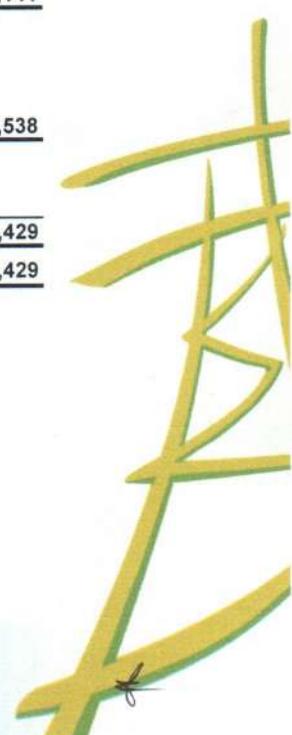
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
DE 01 DE ENERO A 31 DE MARZO DE 2024

		\$
INGRESOS OPERACIONALES	(N28)	<u>17,281,721,390</u>
Venta de servicios	17,030,484,437 (N28)	
Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-452,873,695 (N28)	
Ingresos por Actividades Ordinarias	704,110,647 (N28)	
Proyectos y Contratos de Obra	<u>- (N28)</u>	
COSTOS DE COMERCIALIZACION Y OPERACIÓN	(N30)	<u>13,660,640,062</u>
Costo de ventas de servicios	13,660,640,062 (N30)	
Proyectos y contratos de obra	<u>- (N30)</u>	
UTILIDAD BRUTA		<u>3,621,081,328</u>
GASTOS OPERACIONALES		<u>2,182,883,050</u>
De Administración	<u>2,182,883,050 (N29)</u>	
DETERIORO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION Y PROVISIONES	(N29)	<u>98,934,452</u>
Deterioro de Cuentas por Cobrar	- (N29)	
Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	53,345,357 (N29)	
Amortizaciones Intangibles	<u>45,589,094 (N29)</u>	
UTILIDAD OPERACIONAL		<u>1,339,263,826</u>
OTROS INGRESOS	(N28)	<u>35,937,141</u>
Financieros	22,325,056 (N28)	
Otros Ingresos Ordinarios	<u>13,612,085 (N28)</u>	
OTROS GASTOS	(N29)	<u>79,290,538</u>
Financieros	79,288,159 (N29)	
Otros Gastos Diversos	<u>2,379 (N29)</u>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTOS		<u>1,295,910,429</u>
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>1,295,910,429</u>

CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
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 ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
PERIODOS TERMINADOS 31/03/2024 Y 31/12/2023
Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

	NOTA	mar.-24	dic.-23	Variación	
				Absoluta	Relativa %
CORRIENTE		82,760,763,033	104,932,271,578	(22,171,508,545)	-21.13%
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(N5)	4,090,857,124	18,198,129,094	(14,107,271,970)	-77.52%
Depositos en Instituciones Financieras	(N5)	3,659,528,199	5,928,581,015	(2,269,052,817)	-38.27%
Efectivo de Uso Restringido	(N5)	431,328,926	12,269,548,079	(11,838,219,153)	-96.48%
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)	10,241,838,815	10,993,290,680	(751,451,865)	-6.84%
Prestación de Servicios Públicos	(N7)	11,041,890,845	10,766,390,341	275,500,503	2.56%
Sistema de transmisión Regional	(N7)	322,342,570	320,521,239	1,821,331	0.57%
Subsidios	(N7)	972,927,214	2,125,939,709	(1,153,012,495)	-54.24%
Otros Cuentas por Cobrar	(N7)	2,368,464,837	2,244,226,042	124,238,796	5.54%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	(N7)	(4,463,786,651)	(4,463,786,651)	-	0.00%
OTROS ACTIVOS	(N16)	68,388,787,790	75,701,572,499	(7,312,784,710)	-9.66%
Bienes y servicios pagados por anticipado	(N16)	14,334,426	1,019,936,917	(1,005,602,491)	-98.59%
Avances y anticipos entregados	(N16)	25,160,701,575	31,680,048,484	(6,519,346,910)	-20.58%
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones	(N16)	3,439,025,291	2,987,177,981	451,847,310	15.13%
Recursos entregados en administración	(N16)	36,261,436,834	36,530,364,771	(268,927,937)	-0.74%
Depósitos entregados en garantía	(N16)	3,495,259,906	3,462,214,196	33,045,710	0.95%
Intangibles	(N14)	39,724,438	90,580,945	(50,856,506)	-56.14%
Amortización acumulada de intangibles	(N14)	(21,694,680)	(68,750,794)	47,056,114	-68.44%
NO CORRIENTE		106,493,329,541	105,873,048,535	620,281,007	0.59%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(N7)	4,686,774	4,686,774	-	0.00%
Otros Deudores	(N7)	4,686,774	4,686,774	-	0.00%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(N10)	102,977,051,006	103,603,032,238	(625,981,232)	-0.60%
Propiedades, planta y equipo	(N10)	128,944,972,548	128,812,210,071	132,762,477	0.10%
Menos Depreciación	(N10)	(25,967,921,542)	(25,209,177,832)	(758,743,709)	3.01%
OTROS ACTIVOS	(N14)	669,954,908	706,320,336	(36,365,428)	-5.15%
Intangibles	(N14)	1,205,531,884	1,154,675,377	50,856,507	4.40%
Amortización acumulada de intangibles	(N14)	(535,576,976)	(448,355,041)	(87,221,935)	19.45%
IMPUESTO DIFERIDO	(N16)	1,559,009,186	1,559,009,186	-	0.00%
Activo por impuesto diferido	(N16)	1,559,009,186	1,559,009,186	-	0.00%
ACTIVOS DIFERIDOS	(N16)	1,282,627,667	-	1,282,627,667	-
Seguros con cobertura mayor a doce meses	(N16)	1,282,627,667	-	1,282,627,667	-
TOTAL ACTIVO		189,254,092,574	210,805,320,112	(21,551,227,538)	-10.22%



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

Nit. 822.004.680-9

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

PASIVO					
CORRIENTE		69,418,695,214	92,263,833,181	(22,845,137,967)	-24.76%
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO	(N20)	722,952,565	1,000,000,000	(277,047,435)	-27.70%
Prestamo banca comercial	(N20)	722,952,565	1,000,000,000	(277,047,435)	-27.70%
CUENTAS POR PAGAR	(N21)	8,586,760,629	19,073,588,439	(10,486,827,810)	-54.98%
Adquisición de bienes y servicio nacionales	(N21)	4,135,477,254	11,194,037,423	(7,058,560,170)	-63.06%
Subvencias por pagar	(N21)	2,807,450	1,655,054	1,152,396	-
Recaudos a favor de terceros	(N21)	638,993,968	919,344,864	(280,350,896)	-30.49%
Descuentos de nomina	(N21)	436,420,441	219,109,240	217,311,201	99.18%
Retencion en la fuente e impto de timbre	(N21)	357,803,000	1,724,437,000	(1,366,634,000)	-79.25%
Impuestos, contribuciones y tasas x pagar	(N21)	704,559,411	1,854,573,919	(1,150,014,508)	-62.01%
Impuesto al valor agregado "IVA"	(N21)	109,534,386	(24,247,000)	133,781,386	-552%
Otras cuentas por pagar	(N21)	2,201,164,719	3,184,677,939	(983,513,220)	-30.88%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(N22)	1,436,576,391	1,195,160,488	241,415,903	20.20%
Beneficios a empleados a corto plazo	(N22)	1,344,934,783	1,195,160,488	149,774,295	12.53%
Beneficios por terminación del vinculo laboral	(N22)	91,641,608	-	91,641,608	-
OTROS PASIVOS	(N24)	58,672,405,628	70,995,084,254	(12,322,678,625)	-17.36%
Avances y anticipos recibidos	(N24)	-	10,000	(10,000)	-
Recursos recibidos en administración	(N24)	52,896,525,954	65,699,697,652	(12,803,171,698)	-19.49%
Depositos Recibidos en Garantia	(N24)	5,217,102,815	4,566,873,236	650,229,579	14.24%
Ingresos recibidos por anticipado	(N24)	558,776,859	728,503,365	(169,726,507)	-23.30%
NO CORRIENTE		2,438,201,987	2,440,201,987	(2,000,000)	-0.08%
OTROS PASIVOS	(N24)	133,314,330	133,314,330	-	0.00%
Pasivos por impuestos diferidos	(N24)	133,314,330	133,314,330	-	0.00%
PASIVOS ESTIMADOS	(N25)	2,304,887,657	2,306,887,657	(2,000,000)	-0.09%
Litigios y demandas	(N25)	2,304,887,657	2,306,887,657	(2,000,000)	-0.09%
TOTAL PASIVO		71,856,897,201	94,704,035,168	(22,847,137,967)	-24.12%
TOTAL PATRIMONIO	(N27)	117,397,195,373	116,101,284,944	1,295,910,429	1.12%
CAPITAL SUCRITO Y PAGADO	(N27)	3,720,000,000	3,720,000,000	-	0.00%
Capital Suscrito y Pagado	(N27)	3,720,000,000	3,720,000,000	-	0.00%
RESERVAS	(N27)	2,479,812,099	2,311,901,009	167,911,090	7.26%
Reservas	(N27)	2,479,812,099	2,311,901,009	167,911,090	7.26%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(N27)	109,901,472,845	108,390,273,032	1,511,199,813	1.39%
Utilidad Ejercicios Anteriores	(N27)	109,901,472,845	108,390,273,032	1,511,199,813	1.39%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(N27)	1,295,910,429	1,679,110,904	(383,200,475)	-22.82%
Utilidad del Ejercicio	(N27)	1,295,910,429	1,679,110,904	(383,200,475)	-22.82%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		189,254,092,574	210,805,320,112	(21,551,227,538)	-10.22%

CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
Gerente

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

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



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

Nit. 822.004.680-9

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

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL COMPARATIVO
DE 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024 Y 2023
Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

	NOTA	mar.-24	mar.-23	Variacion	
				Absoluta	Relativa %
INGRESOS OPERACIONALES	(N28)	17,281,721,390	13,781,077,536	3,500,643,854	25.40%
Venta de servicios	(N28)	17,030,484,437	13,831,562,013	3,198,922,424	23.13%
Devoluciones, rebajas y Descuentos	(N28)	-452,873,695	-185,223,045	-267,650,650	145%
Ingresos por Actividades Ordinarias	(N28)	704,110,647	134,738,568	569,372,080	423%
COSTO DE VENTAS	(N30)	13,660,640,062	11,831,223,717	1,829,416,345	15.46%
Costo de ventas de servicios	(N30)	13,660,640,062	11,831,223,717	1,829,416,345	15.46%
UTILIDAD BRUTA		3,621,081,328	1,949,853,819	1,671,227,509	86%
GASTOS OPERACIONALES	(N29)	2,281,817,502	1,584,976,040	696,841,462	43.97%
De administración	(N29)	2,182,883,050	1,515,320,212	667,562,838	44.05%
Depreciacion provision,agotamiento,	(N29)	98,934,452	69,655,828	29,278,624	42.03%
UTILIDAD OPERACIONAL		1,339,263,826	364,877,779	974,386,047	267.04%
OTROS INGRESOS	(N28)	35,937,141	361,915,424	-325,978,283	-90%
Financieros	(N29)	22,325,056	361,908,099	-339,583,042	-94%
Otros Ingresos Ordinarios	(N28)	13,612,085	7,326	13,604,759	185713%
OTROS GASTOS	(N29)	79,290,538	43,346,872	35,943,666	82.92%
Financieros	(N29)	79,288,159	21,205,464	58,082,696	274%
Otros Gastos Diversos	(N29)	2,379	22,141,409	-22,139,030	-99.99%
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1,295,910,429	683,446,331	612,464,098	89.61%

CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
Gerente

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

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





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

Nit. 822.004.680-9

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

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO
A 31 DE MARZO DE 2024 CON 31 DE DICIEMBRE 2023

Actividades de Operación	NOTA (N37)	mar.-24	dic.-23	Variación	
				Absoluta	Relativa %
Utilidad del ejercicio del Periodo		1,295,910,429	1,679,110,903	- 383,200,474	-23%
(±) Partidas que no afectan el capital de trabajo		758,743,709	2,995,427,323	- 2,236,683,614	-75%
Depreciación		-	-	-	-
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		-	-	-	-
Amortizaciones		-	-	-	-
Deterioro Acumulado de Inventarios		-	-	-	-
Efectivo Generado en la Operación		2,054,654,138	4,674,538,227	- 2,619,884,088	-0.56
Cambios en partidas Operacionales:					
Aumento (-) Disminución (+) en el Activo		8,064,236,575	30,056,010,554	- 21,991,773,979	-73%
Disminución en Cuentas por Cobrar		751,451,865	7,242,585,976	7,994,037,842	-110%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		-	100,611,856	- 100,611,856	-100%
Disminución en Inventarios		-	-	-	0%
Disminución de Otros Activos		7,312,784,710	37,197,984,675	- 29,885,199,965	-80%
Amortización acumulada de intangibles		-	-	-	0%
Subvenciones		-	-	-	0%
Aumento (+) Disminución (-) en el Pasivo		22,845,137,967	25,387,696,495	2,542,558,528	-10%
Disminución en Prestamos por Pagar		277,047,435	1,000,000,000	- 1,277,047,435	-128%
Disminución otras Cuentas por Pagar		10,486,827,810	5,383,514,196	- 15,870,342,006	-295%
Aumento en Obligaciones Laborales		241,415,903	261,518,640	- 20,102,737	-8%
Disminución en otros pasivos		12,322,678,625	32,032,729,331	19,710,050,706	-62%
Total Cambios en Partidas Operacionales		14,780,901,392	4,668,314,059	- 19,449,215,451	-417%
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operacion		- 12,726,247,254	9,342,852,285	- 22,069,099,539	-236%
Actividades de Inversion (N37)					
Propiedad, Planta y Equipo		132,762,477	6,066,899,922	5,934,137,445	-98%
Cuentas Por Cobrar		-	-	-	-
Otros Activos Intangibles		36,365,428	172,064,742	208,430,170	-121%
Otros Activos Impuesto Diferido		1,282,627,667	184,722,285	- 1,117,905,382	679%
Otros Pasivos		-	-	-	0%
Pasivos Estimados y Provisiones		2,000,000	276,567,618	- 278,567,618	-101%
Reservas		-	-	-	0%
Superávit por Valorización		-	-	-	0%
Patrimonio Institucional Incorporado		-	-	-	0%
Utilidades Acumuladas		-	-	-	0%
subvenciones		-	-	-	0%
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversion		1,381,024,716	6,127,119,331	4,746,094,615	-77%
Actividades de Financiación (N37)					
Distribución de Utilidades		-	-	-	0%
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Financiación					
Aumento Neto del Efectivo		- 14,107,271,970	3,215,732,954	- 17,323,004,924	-539%
Efectivo al Inicio del Periodo		18,198,129,094	14,982,396,140	3,215,732,954	21%
Efectivo al Final del Periodo		4,090,857,124	18,198,129,094	- 14,107,271,970	-78%

CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
Gerente

LEIDY SOLANY BARRETO PINTO
Contadora Pública T.P 1895714T

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 MARZO DE 2024**

Concepto	dic.-23	Debitos	Creditos	mar.-24
Capital Suscrito y Pagado	3,720,000,000	-	-	3,720,000,000
Reservas Legal	2,311,901,008	-	167,911,090	2,479,812,098
Utilidades Acumuladas	108,390,273,032	-	1,511,199,813	109,901,472,845
Utilidad del Ejercicio	1,679,110,904	1,679,110,904	1,295,910,429	1,295,910,429
Totales	116,101,284,944	1,679,110,904	2,975,021,333	117,397,195,373

CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
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
2024

VALOR NOMINAL DE LA ACCION	\$ 100,000
PATRIMONIO AL 31 DE MARZO DE 2024	\$ 117,397,195,373
NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION	37,200
VALOR INTRINSECO DE LA ACCION A 31 DE MARZO DE 2024	\$3,155,838.59
RENDIMIENTO ACCIONARIO A 31 DE MARZO DE 2024	3055.84%
SUPERAVIT A 31 DE MARZO DE 2024	\$ 1,295,910,429


CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
Gerente


LEIDY SOLANY 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

Índice de las notas a los Estados Financieros

NOTA- 1 ENTIDAD REPORTANTE	3
NOTA- 2 BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....	4
NOTA- 3 JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.....	5
NOTA- 4 RESUMEN POLITICAS CONTABLES.....	6
NOTA 5- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO: \$4.090.857.124	9
NOTA 6- INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS: \$39.279.304.	13
NOTA 7- CUENTAS POR COBRAR: \$10,241,838,815.....	13
NOTA 8- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	23
NOTA 9- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	24
NOTA 10- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: \$ 102,977,051,006	24
NOTA 11- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	31
NOTA 12- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	31
NOTA 13- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	31
NOTA 14- OTROS ACTIVOS.....	31
NOTA 15- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	36
NOTA 16- OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS: \$71.212.394.885.....	36
NOTA 17- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	49
NOTA 18- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	49
NOTA 19- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	49
NOTA 20-FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO: \$ 722.952.565.....	49
NOTA 21- CUENTAS POR PAGAR: \$ 8.586.760.629.	49
NOTA 22- BENEFICIOS A EMPLEADOS \$1.436.576.391.	53
NOTA 23- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	54



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

Nit. 822.004.680-9

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

NOTA 24 - OTROS PASIVOS \$58.672.405.628	54
NOTA 25- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES: \$2.304.887.657.....	65
NOTA 26 - CUENTAS DE ORDEN.....	68
NOTA 27 - PATRIMONIO	68
NOTA 28- INGRESOS: \$17.317.658.530.....	69
NOTA 29- GASTOS: \$2.182.883.050.....	71
NOTA 30- COSTOS DE VENTA: \$ 13,660,640,062.....	78
NOTA 31- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	81
NOTA 32- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	81
NOTA 33- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	81
NOTA 34- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	81
NOTA 35- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	81
NOTA 36- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	81
NOTA 37- REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	81
INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023.....	83





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 MARZO 31 DE 2024

NOTA- 1 ENTIDAD REPORTANTE

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. 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

DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN: 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- 2 BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

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.

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

JUICIOS: La preparación de los estados financieros requiere que la Gerencia y la administración de la empresa realicen juicios y estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos y gastos. Estas estimaciones se han determinado en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados.

ESTIMACIONES Y SUPUESTOS CONTABLES: La preparación de los estados financieros de acuerdo con la Resolución 414 de 2014, Resolución 426 de 2019 y Resolución 286 de 2023 de la Contaduría General de la Nación requiere la elaboración y consideración de estimaciones y supuestos contables significativos que impactan en los saldos informados de activos y pasivos, ingresos y gastos a la fecha de cierre del periodo sobre el cual se informa. En este sentido, las estimaciones y supuestos adoptados podrían dar lugar en el futuro a resultados finales que podrían diferir de dichas estimaciones y requerir de ajustes significativos a los saldos informados de los activos y pasivos afectados.

ENERGUAVIARE S.A E.S.P ha basado sus estimaciones y supuestos contables significativos considerando los parámetros disponibles al momento de la preparación de los estados financieros. Sin embargo, las circunstancias y los supuestos actuales sobre los acontecimientos futuros podrían variar debido a cambios en el mercado o a circunstancias que surjan más allá del control de la empresa. Estos cambios se reflejan en los supuestos en el momento en que ellos ocurren.

CORRECCIONES CONTABLES:

Durante el primer trimestre de la vigencia 2024, ENERGUAVIARE S.A E.S.P no realizó ajustes de periodos anteriores que impacten las cifras de los estados financieros. Los errores de periodos anteriores que sean inateriales se corregirán realizando el respectivo ajuste a los saldos de las cuentas contables afectadas por el error y no se requerirá su re-expresión retroactiva.

RIESGOS ASOCIADOS A LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

Se reconoce que uno de los riesgos que enfrenta ENERGUAVIARE S.A E.S.P tiene su origen en la imposibilidad de los deudores de cumplir oportunamente con sus obligaciones, lo cual genera la disminución en el índice de recaudo, un aumento en el deterioro de la cartera y por consiguiente un incremento del riesgo de liquidez.

Liderado el proceso por a subgerencia comercial, la empresa a establecido para mejorar el recaudo de cartera, la realización de acuerdos de pago, cobros persuasivos, suspensiones 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

servicio de energía, retiro de acometidas, seguimientos y terminaciones de contrato de servicios públicos, con el fin de lograr la normalización de la cartera.

NOTA- 4 RESUMEN POLITICAS 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 capitalizarán siempre y cuando se puedan demostrar que el valor de la actividad desarrollada por reparación, adición, mejora, entre otras, aumenta su vida útil, amplía su capacidad productiva y eficiencia operativa, mejora la calidad de los productos y servicios o permite una reducción significativa de los costos.

La actualización de las propiedades, planta y equipos debe hacerse con una periodicidad de tres (3) años a partir de la última actualización realizada y el registro debe quedar en el período contable respectivo. No obstante, si con anterioridad al cumplimiento de este plazo, el valor en libros de las propiedades, planta y equipo experimenta cambios significativos con respecto al costo de reposición, o el valor de realización, debe hacerse una nueva actualización, registrando su efecto en el período contable respectivo, excepto los bienes muebles cuyo costo histórico 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 marzo de 2024 la empresa contaba con soporte técnico del software Pimisys.

LISTADO DE NOTAS QUE NO APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS



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. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 23. PROVISIONES

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES

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

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO: \$4.090.857.124

5.1 BANCOS Y CORPORACIONES \$3,659,528,199

La empresa Energuaviare S.A. E.S.P cuenta con 27 cuentas bancarias, de las cuales 7 son cuentas corrientes y 20 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 marzo 2024 y presentan los siguientes saldos:

CUENTA CORRIENTE BANCARIA	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
B/P 110-054-02288-4 RECURSOS PROPIOS	160,499,995	87,182,164	73,317,831
B/A 8303-000142-0	28,694,533	200,345,051	(171,650,517)
B/C 828-698349-79 RECURSOS PROPIOS*	537,264,104	2,300,787	534,963,317
SUB-TOTAL CUENTAS CORRIENTES	726,458,632	289,828,001	436,630,631

CUENTAS DE AHORRO BANCARIAS	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
B/P 220-054-72101-4 RECURSOS PROPIOS**	56,098,625	4,553,974	51,544,652
B/B N°200-03788-5 ENERGUAVIARE-RECAUDOS	99,702,101	99,677,180	24,921
B/C N°828-878991-31 FONDO REPOSICION DE ACTIVOS BANCOLOMBIA	-	56,880,229	(56,880,229)
B/BBVA 846005825 RECURSOS PROPIOS -ENERGUAVIARE***	129,277,933	3,545,761,570	(3,416,483,637)



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/BBVA 200023893 SISTEMA DE TRANSMISIÓN REGIONAL STR - ENERGUAVIARE****	781,903,870	33,404,791	748,499,078
B/BBVA 001308460200051258 SUBSIDIOS MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA*****	1,240,839,374	17,053,771	1,223,785,603
B/BBVA 00130846000200052959 RECURSOS PROPIOS ENERGUAVIARE	517,145,967	516,907,236	238,731
BANCO AGRARIO RECURSOS PROPIOS ENERGUAVIARE 483033010398	58,862,613	27,297,704	31,564,909
BANCO AGRARIO FONDO DE REPOSICION DE ACTIVOS ENERGUAVIARE 48303-301049-5*****	11,818,887	1,299,799,855	(1,287,980,968)
BBVA CUENTA 0013-0846-77-0200000809 RECURSOS FAER 372 DE 2016	37,420,197	37,416,705	3,492
SUB -TOTAL CUENTAS DE AHORROS	2,933,069,567	5,638,753,014	(2,705,683,448)

TOTAL CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORROS	3,659,528,199	5,928,581,015	(2,269,052,817)
--	----------------------	----------------------	------------------------

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 534,963,317 corresponde a que en la misma se recibió el valor de restitución de impuestos girados por el SPGR.

** 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 \$51,544,652, aumento en el 2024 con respecto a la vigencia 2023, lo anterior debido a que la misma es una cuenta principal de recaudo de entidades 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 \$ -3,416,483,637 disminuyo en el 2024 con respecto a la vigencia 2023, 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 valor de \$3.387.632.000 correspondiente al 40% del contrato, de acuerdo con la cláusula segunda "forma y condiciones de desembolso". Recurso que fue trasladado en el mes de enero de 2024 a la cuenta Bancaria de uso restringido 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 \$748,499,078 con respecto a la 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

anterior se debe a los pagos que se realizan a las liquidaciones del STR garantías financieras. aumento en la vigencia 2024 con respecto al recaudo de 2023.

*****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 \$ 1,223,785,603, el aumento con respecto a la vigencia 2023 se debe a las consignaciones realizadas por el ministerio de minas y energía por concepto de subsidios.

***** 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...”, Posteriormente mediante Acta de asamblea extraordinaria de accionistas N°40 de fecha 26 de enero de 2024, se da facultad al Gerente de usar temporal los recursos acumulados del fondo de reposición y protección de activos regulatorias para el pago oportuno de la energía eléctrica a los proveedores y se devolverá a la cuenta de origen en un tiempo no mayor a 40 días calendario. Su saldo a 31 de Marzo de 2024 es de \$11.818.887, lo anterior debido a que en el mes de febrero y marzo se realizaron traslados bancarios a otras cuentas a nombre propio de ENERGUAVIARE SA ESP, con el propósito de pagar las obligaciones de compra de energía al proveedor PEESA.

5.2 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO: \$431.328.926.

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	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	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	-

CUENTA DE AHORROS DE USO RESTRINGIDO	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
B/P 220-054-21624-7 SUBSIDIOS PLANTAS SOLAR	216,821	216,815	5



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/P 220-054-22725-1 CONV 015 ELECT EL HOBO	1,345,202	1,344,867	335
B/P 220-054-23608-8 ZONAS NO INTERCONECTA	6,474,597	6,472,984	1,613
B/P 220-054-23666-6- ALUMB. PUBLICO SAN JOSE*	293,297,588	79,128,992	214,168,596
B/P 220-054-23664-1 ALUMBRADO PUBLICO RETORNO**	46,044,244	10,632,315	35,411,929
B/P 220-054-23665-8 ALUMBRADO PUBLICO CALAMAR***	26,128,740	21,050,561	5,078,179
B/C 828-945013-12 CONVENIO ASOCIACION 641	37,417	37,412	5
B/C 828-945013-39 CONVENIO 004 EL RETORNO	2,143,816	2,143,550	267
B/C 828-979204-64 ACUERDO 001 OCAD	15,480,646	15,477,445	3,201
B/A 8303-300119-4 PLANTAS SOLARES UNIFAMILIAR	1,717,553	1,712,077	5,476
B/P 220-054-25359-6 RECAUDO ALUMBRADO PUBLICO CONCORDIA-ENERGUAVIARE	3,788,803	13,191,412	(9,402,609)
B/BBVA 0846000200052454 SISTEMA SOLAR FOTOVOLTAICO PUERTO RICO META FAZNI GGC 616-2020****	-	6,529,916,556	(6,529,916,556)
B/BBVA 0846000200052447 SISTEMAS SOLARES FOTOVOLTAICOS EL RETORNO GUAVIARE FAZNI GGC 648-2020****	-	65,618,605	(65,618,605)
B/BBVA 0846000200052439 SISTEMAS SOLARES FOTOVOLTAICAS CALAMAR GUAVIARE FAZNI GGC 590-2020****	-	288,968,396	(288,968,396)
B/BBVA 0846000200052421 SISTEMA SOLAR FOTOVOLTAICO MAPIRIPÁN META FAZNI GGC 593-2020****	-	5,198,982,593	(5,198,982,593)
SUB-TOTAL CUENTA DE AHORROS USO RESTRINGIDO	396,675,428	12,234,894,581	(11,838,219,153)
TOTAL CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORROS DE USO RESTRINGIDO	431,328,926	12,269,548,079	(11,838,219,153)

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 2024 y 2023 por valor de \$214,168,596, se debe al incremento del recaudo de alumbrado público en el trimestre.

**La cuenta del Banco Popular N°220-054-23664-1 denominada Alumbrado Público Retorno, su variación entre el 2024 y 2023 por valor de \$35,411,929, se debe al incremento del recaudo de alumbrado público en el trimestre.

*** La cuenta del Banco Popular N°220-054-23665-8 denominada Alumbrado Público Calamar, su variación entre el 2024 y 2023 por valor de \$5,078,179, se debe al incremento del recaudo de alumbrado público en el trimestre.



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, los anteriores contratos ya fueron ejecutados a un 100% y liquidados, por consiguiente las cuentas bancarias respectivas a cada proyectos fueron canceladas en el mes de enero de 2024.

NOTA 6- INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS: \$39.279.304.

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

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

A 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.

NOTA 7- CUENTAS POR COBRAR: \$10,241,838,815.

7.1 PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS \$12.337.160.629.

Registra el saldo de la cartera a 31 de marzo de 2024, por concepto de servicio de energía, sistema de transmisión regional, opción tarifaria Resolución CREG 012-2020 y subsidios.

7.1.1 Servicios de energía: \$ 11.364.233.415.

7.1.1.1 SIN

SERVICIO DE ENERGIA	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
CARTERA SAN JOSE	3,138,716,654	2,857,770,330	280,946,324
CARTERA CALAMAR	197,151,471	203,468,769	(6,317,298)
CARTERA RETORNO	561,267,212	475,454,244	85,812,968
CARTERA LIBERTAD	29,916,637	31,980,805	(2,064,168)



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

CARTERA CONCORDIA	77,489,801	69,410,384	8,079,417
CARTERA CAPRICHÓ	36,712,194	27,442,171	9,270,023
TOTAL	4,041,253,969	3,665,526,703	375,727,266

Se presenta una variación significativa total de \$375,727,266 entre la vigencia 2024 y 2023, aumento la cartera de servicios de energía para Energuaviare S.A E.S.P en las localidades de San José, 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.
- **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 \$ 322.342.570.



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

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 marzo de 2023 presenta saldo de \$322.342.570 discriminado así:

Sistema De Transmisión Regional – STR.

NOMBRE/RAZON SOCIAL	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIONES
AIR- E S.A.S. E.S.P.	-	1,287,004	(1,287,004)
ASC INGENIERIA SOCIEDAD ANÓNIMA ESP.	2,133,409	1,180,222	953,187
BIA ENERGY S.A.S. E.S.P.	1,730,400	257	1,730,143
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.	519,978	298,996	220,982
ENEL X COLOMBIA S.A.S ESP	-	2,234,440	(2,234,440)
QI ENERGY S.A.S. E.S.P.	4,792,833	4,741,131	51,702
TERPEL ENERGIA S.A.S E.S.P	3,171,231	1,517,207	1,654,024
VOLTAJE EMPRESARIAL S.A.S	-	14,901	(14,901)
EMPRESA DE ENERGIA DE CASANARE S.A. E.S.P.	504,083	-	504,083
CARIBEMAR DE LA COSTA SAS ESP	243,554.40	-	243,554
TOTAL	322,342,570	320,521,239	1,073,693

7.1.1.3 Opción Tarifaria Resolución CREG 012-2020 \$7.000.636.876.

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



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 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 ENERGUAVIAR E 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%
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%



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

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%
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%



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

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%
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%



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

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%
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%



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

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 OPCION 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 inicial reconoce 27 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.

De acuerdo a la resolución CREG 101 028 de 2023, a partir de enero de 2024 se empezó a realizar el recaudo del consumo de energía y continuidad del reconocimiento por la opción Tarifaria progresivamente, hasta por un periodo máximo de 120 meses según lo estipula la resolución antes mencionada.

7.1.2. Ministerio de Minas y Energía \$972.927.214.

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 del año 2023, y primer trimestre 2024 según resolución del MME N°0055 del 24 de Enero de 2024, resolución MME N° 0076 del 05 febrero y la resolución MME N° 0085 del 07 febrero, resolución MME N°00132 del 21 de febrero y la resolución MME N°00220 del 12 de marzo de 2024 para un total de \$3.786.695.600, lo anterior establece que el saldo acumulado en déficit en subsidios es de \$972.927.214, correspondiente al primer trimestre 2024.

7.2 OTRAS CUENTAS POR COBRAR \$2.373.151.611.



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

Nit. 822.004.680-9

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

7.2.1. Responsabilidades Fiscales \$1,945,815,709.

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 \$250.340

El valor de \$250.340 corresponde al faltante en la caja de Puerto Concordia Meta, del recaudo del mes de enero por valor de \$19.720 , debido a que por error humano se omitió el valor que correspondía al recaudo de Ambientar y los \$230.620 corresponden a faltantes en la caja San José del Guaviare por doble registro de los valores.

7.2.2 Otras Cuentas por Cobrar por valor de \$427.335.902 tenemos:

- ✓ Cuentas por cobrar por incapacidad general a la Nueva EPS No.005559961 por valor de \$248.541.
- ✓ Sobretasa, Retroactivo, recuperación, e Intereses, Artículo 313 L 1955/2019 por valor de \$108.264.
- ✓ Cuentas por cobrar a los usuarios del servicio de energía por aporte al departamento de la Guajira, según decreto 1276 2023, por valor de \$530.034.
- ✓ A continuación, se relaciona los otros deudores por valor de \$421,762,289, así:

Otros Deudores

NOMBRE/RAZON SOCIAL	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023
AMBIENTAR E.S.P. S.A.	28,391,375	28,221,030
ARROYAVE ROLDAN GLORIA PATRICIA	1,180,600	1,180,600
ASOCIACION DE PRODUCTORES, TELEVISION COMUNITARIA TV RETORNO	741	608,076
AVIZOR SEGURIDAD LTDA	56,000,000	56,000,000
AZTECA COMUNICACIONES COLOMBIA S A S	16,907,569.07	21,327,557
BANCOLOMBIA	1,820.75	-
BBVA FIDUCIARIA	58,799,047	58,799,047
BETANCOURT PALOMINO HUGO HERNAN	(19,720)	-
CENSELC LIMITADA	15,540	-



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

CENTRAL COOPERATIVA DE SERVICIOS FUNERARIOS DEL LLANO	-	222,429
COMCEL S.A	3,341,661	3,341,661
COMERCIALIZADORA DE MATERIALES ELECTRICOS ILUMINAR SAS	15,681,767	-
CONECTIVIDAD SISTEMATIZACION E INFRAESTRUCTURA S.A.S ZOMAC	796,205	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.	43,692,426	34,752,426
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO RED DE SERVICIOS DE SALUD DE PRIME	1,072,166	606,793
HERNANDEZ TELLEZ LUDY YAMILE	673,873	673,873
IPSE INSTITUTO DE PLANIFICACION Y PROMOCION DE SOLUCIONES EN	85,343,693	-
J.A.G INVERSIONES LTDA	-	1,380,400
MONTENEGRO RUIZ JEMMY YAMID	698,000	-
MOSQUERA PALACIOS DYEWISKEY	10,746,000	-
MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE	1,104,320	
NUEVA EPS	4,264,300	4,264,300
PEREZ BEDOYA LUCELLY	992	
R Y M CAPACITACION LTDA	15,910	15,910
SANTELELLANOS SAS	1,212,202	2,255,486
SUAREZ NIÑO HOLMAN WBEIMAR	1	1
TELECOMUNICACIONES QUE UNEN S.A.S ZOMAC	8,018,483	6,330,107
TV CABLE COLOMBIA SAS	4,656,144	3,456,489
TVI DIGITAL	78,288,363	63,144,123
TOTAL	421,762,289	291,854,848

7.2.3 Otras cuentas por cobrar No Corriente \$4.686.774.

A continuación, se relaciona los otros deudores no corrientes a 31 de marzo de 2024.

NOMBRE/RAZON SOCIAL	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023
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

*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



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 \$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.

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 de otras cuentas por cobrar 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.

NOTA 8- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD



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- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 10- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: \$ 102,977,051,006

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 marzo de 2024:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
TERRENOS	2,334,809,200	2,334,809,200	-
CONSTRUCCIONES EN CURSO	13,993,886,094	13,993,886,094	-
BIENES MUEBLES EN BODEGA	6,094,380,293	6,042,745,691	51,634,602
EDIFICACIONES	1,978,121,321	1,981,911,076	(3,789,756)
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	4,806,017,107	4,749,051,141	56,965,966
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO OFICINA	513,549,430	504,555,430	8,994,000
EQUIPO COMUNICACION Y COMPUTACION	1,793,078,107	1,774,120,442	18,957,665
EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	748,071,092	748,071,092	-
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-25,967,921,542	-25,209,177,832	(758,743,709)
TOTAL	102,977,051,006	103,603,032,238	-625,981,232

10.1 TERRENOS \$2,334,809,200

TERRENOS	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	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	-



**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	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

10.2 CONSTRUCCIONES EN CURSO \$13.993.886.093

CONSTRUCCIONES EN CURSO	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
REDES, LINEAS Y CABLES	9,637,211,359	9,637,211,359	-
OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO (CONTRATO PLAN DE PERDIDAS Y MEDICIÓN DE LA CALIDAD DE LA POTENCIA ELECTRICA)	4,356,674,734	4,356,674,734	-
TOTAL	13,993,886,093	13,993,886,093	-

10.3 BIENES MUEBLES EN BODEGA \$6.094.380.293.

BIENES MUEBLES EN BODEGA	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
MAQUINARIA Y EQUIPO	3,025,215,012	3,049,565,179.82	(24,350,168)
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	39,098,900	3,682,800.00	35,416,100
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	285,942,872	298,310,923.06	(12,368,051)
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	21,991,200	21,991,200.00	-
OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	2,722,132,309	2,669,195,588.28	52,936,720
TOTAL	6,094,380,293	6,042,745,691	51,634,602

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



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

actividades de la administración en desarrollo de su objeto social. Su variación corresponde a la adquisición de bienes durante el trimestre y las asignaciones o salidas de almacén de materiales de uso de elementos necesarios para el desarrollo de las actividades misionales de Energuaviare S.A. E.S.P.

10.4 EDIFICACIONES \$1.978.121.321.

EDIFICACIONES	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
EDIFICIOS Y CASAS	456,500,000	456,500,000	-
CASSETAS Y CAMPAMENTOS	179,573,424	179,573,424	-
EDIFICACION DE USO PERMANENTE	890,814,293	890,814,293	-
EDIFICACIONES DE USO PERMANENTE (PROPIEDAD DE TERCEROS)	451,233,604	455,023,360	(3,789,756)
TOTAL	1,978,121,321	1,981,911,076	(3,789,756)

Su variación del 2024 y 2023 del valor de \$-3,789,756 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	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
PLANTAS ELECTRICAS PEL POWER SYSTEM MODELO P1 SEI-DE 15 OTOR PERKINS GENERADOR WEG, PARA ZONAS NO INTERCONECTADAS- ENERGUAVIARE SA.ESP DE GENERACIÓN.	56,000,000	56,000,000	-
SUBESTACION RETORNO NIVEL DE TENSION II y III	4,539,306,923	4,539,306,923	-
SUBESTACION CALAMAR NIVEL DE TENSION II y III	3,374,500,328	3,374,500,328	-
SUBESTACION(PLAN D PERDIAS INVERSION)	20,000,000	20,000,000	-
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACION	9,953,060,744	9,953,060,744	-
TOTAL	17,942,867,995	17,942,867,995	-

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

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



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

Nit. 822.004.680-9

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

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

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

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

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

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

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

10.6 REDES, LÍNEAS Y CABLES \$ 78,740,191,909

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



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

Nit. 822.004.680-9

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

REDES, LINEAS Y CABLES	2023	2022	VARIACION
Redes, Líneas y Cables -Circuitos	18,195,407,330	18,195,407,330	-
Redes Líneas y Cables -Linea 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 -Linea 115 Nivel Tensión IV	1,469,772,154	1,469,772,154	-
Redes Líneas y Cables de Uso Permanente Sin Cont	36,742,846,253	36,742,846,253	-
TOTAL	\$ 78,740,191,909	\$ 78,740,191,909	-

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

Líneas y Cables de Conducción: \$41.997.345.656

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

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

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

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

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

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



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

Nit. 822.004.680-9

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

10.7 MAQUINARIA Y EQUIPO \$4.806.017.107.

MAQUINARIA Y EQUIPO	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	407,289,297	374,717,037	32,572,260
EQUIPOS CENTROS DE CONTROL	788,575,002	788,575,002	-
EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	10,361,000	10,361,000	-
OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	3,599,791,807	3,575,398,102	24,393,706
TOTAL	4,806,017,107	4,749,051,141	56,965,966

Su variación del trimestre por valor de \$56,965,966 corresponde a las asignaciones o salidas de almacén para respectivo uso y envío al costo o gasto de activos de menor cuantía.

10.8 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO OFICINA \$513,549,430

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, su variación del trimestre por valor de \$8,994,000 corresponde a las asignaciones o salidas de almacén para respectivo uso y envío al costo o gasto de activos de menor cuantía.

MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO OFICINA	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
MUEBLES Y ENSERES	328,736,336	319,742,336	8,994,000
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	184,813,094	184,813,094	-
TOTAL	513,549,430	504,555,430	8,994,000

10.9 EQUIPO COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN \$ 1,793,078,107

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	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	510,782,783	505,099,449	5,683,334
EQUIPO COMPUTACION	1,282,295,324	1,269,020,993	13,274,331
TOTAL	1,793,078,107	1,774,120,442	18,957,665



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

Nit. 822.004.680-9

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

La variación de \$18,957,665 de las cuentas equipos de comunicación y equipo de cómputo, se debe a las asignaciones o salidas de almacén para su respectivo uso y envío al costo o gasto de activos de menor cuantía.

10.10 EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCIÓN \$ 748.071.092

EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	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	748,071,092	-

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 el primer trimestre del 2024.

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



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

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

10.11 DEPRECIACION ACUMULADA (CR) \$-25,967,921,542

DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
EDIFICACIONES	(225,718,462)	(218,084,033)	(7,634,430)
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	(5,718,492,280)	(5,607,595,388)	(110,896,892)
REDES, LINEAS Y CABLES	(17,177,727,183)	(16,691,069,054)	(486,658,129)
MAQUINARIA Y EQUIPO	(701,663,246)	(619,123,552)	(82,539,694)
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(382,692,053)	(375,760,268)	(6,931,785)
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	(1,235,639,852)	(1,185,761,772)	(49,878,080)
EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	(525,988,466)	(511,783,766)	(14,204,699)
TOTAL	-25,967,921,542	-25,209,177,832	(758,743,709)

Sus variaciones por valor total de \$758,743,709 corresponden a la depreciación de planta y Equipo bajo la Resolución 414, entre los meses de enero a marzo 2024.

NOTA 11- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 12- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 13- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 14- OTROS ACTIVOS

ACTIVO INTANGIBLES CORRIENTE \$39.724.438

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 relacionan los intangibles a 31 de marzo de 2024 que corresponden al activo corriente por valor de \$39.724.438.

Relación de licencias activo corriente a 31 marzo de 2024.



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

CANT	DESCRIPCIÓN	CUENTA	FECHA ADQUIS.	VIDA UTIL.	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	VALOR DEL BIEN	
							VALOR NETO EN LIBROS	CORRIENTE
1	LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION ISOLUCION	LICENCIAS	16/10/2014	7,200	51,400,000	24,643,444.44	26,756,556	642,500.00
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMISYS	SOFTWARE	01/01/2016	3,650	243,000,000	200,391,780.82	42,608,219	5,991,780.82
1	SOFTWARE COMERCIAL SEC	SOFTWARE	01/07/2016	3,650	232,000,000.00	179,752,328.77	52,247,671	5,726,547.95
1	LICENCIA DE SOFTWARE VITALICID 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	14,993,333.33	606,666.67	780,000.00
1	SOFTWARE WEB CON LICENCIA DE USO PARA LA ADMINISTRACION DE INFORMACION DEL PROCESO DE GESTION DOCUMENTAL	SOFTWARE	16/09/2019	1,800	82,600,000.00	75,992,000.00	6,608,000.00	4,130,000.00
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7,200	35,700,000.00	6,946,625	28,753,375	446,250.00
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 LENGUAJES	LICENCIAS	17/03/2021	360	4,565,000.00	4,565,000.00	-	-
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	31/12/2022	-	199,381,177.95	-	199,381,177.95	-
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	SOFTWARE / VITALICID	31/12/2022	-	65,789,722.90	-	65,789,723	-
1	LICENCIA SOFTWARE PARA EL CALCULO TARIFARIO DE ENERGUAVIARE SA ESP	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	01/03/2022	-	89,950,000.00	-	89,950,000.00	-
1	LICENCIA GOOGLE WORKSPACE BUSSINES STAMTER (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 OCS SHEETS - CUSTOMER FOR LIFE (CFL) STARTER YEARLY - TOOGLE BOX YEARLY SKU:11124 EMAIL DAMAGE CONTROL & POLICY ENFORCENEN SERVICES	LICENCIAS	19/08/2022	1,080	33,625,265.00	18,338,223.20	15,287,041.80	2,802,105.42
1	AUTOCAD COMERCIAL NEW SINGLE - NUEVO USUARIO ELD ANUAL SYBSCRIPTION	LICENCIAS	23/11/2023	360	8,670,000.00	3,082,666.67	5,587,333.33	2,167,500.00
1	LICENCIA AUTOCAD INCLUDING SPECIALIZED TOOLSETS AD COMERCIAL	LICENCIAS	23/11/2023	360	13,516,400.00	4,805,831.11	8,710,568.89	3,379,100.00
1	MICROSOFT 365 APPS FOR BUSSINES POR 12 MESES	LICENCIAS	23/11/2023	360	32,298,300.00	11,483,840.00	20,814,460.00	8,074,375.00
1	LICENCIA CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS AL SUBSCRIPTION NEW MULTIPLOQUE	LICENCIAS	23/11/2023	360	4,907,300.00	1,744,817.78	3,162,482.22	1,226,825.00
1	LICENCIA FORTICARE PREMIUM AND FORTIGARD UNIFIED THEART PROTECTION 36 MESES	LICENCIAS	10/11/2023	1,080	52,359,048.00	6,835,764.60	45,523,283.40	4,363,254.00
1	LICENCIA SPARD OMS	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	21/11/2023	-	49,878,108.00	-	49,878,108.00	-
1	LICENCIA SPARD MEDIT	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	28/12/2023	-	9,520,000.00	-	9,520,000.00	-
1	LICENCIA SPARD FWON	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	28/12/2023	-	16,800,000.00	-	16,800,000.00	-
					1,245,256,321.85	557,271,655.72	687,984,666.13	39,724,438.18



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

AMORTIZACION ACOMULADA INTANGIBLES CORRIENTE \$-21.694.680.

A continuación, se relacionada las amortizaciones del activo corriente a 31 de marzo de 2024:

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 RESOLUCION	LICENCIAS	16/10/2014	7.300	51,400,000.00	24,643,444.44	26,756,556	308,043.06
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMSYS	SOFTWARE	01/01/2016	3.650	243,000,000.00	200,391,780.82	42,608,219	4,941,167.20
1	SOFTWARE COMERCIAL SIC	SOFTWARE	01/07/2016	3.650	172,000,000.00	179,752,328.77	52,247,671	4,432,249.20
1	LICENCIA DE SOFTWARE VITAUCO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	360	3,696,000.00	3,696,000.00	-	-
1	SOFTWARE COMPLEMENTO A PIMSYS, CONTROL INVENTARIOS	SOFTWARE	04/07/2019	1.800	15,600,000.00	14,993,333.33	606,666.67	749,666.67
1	SOFTWARE WEB CON LICENCIA DE USO PARA LA ADMINISTRACION DE INFORMACION DEL PROCESO DE GESTION DOCUMENTAL	SOFTWARE	16/09/2019	1.800	62,600,000.00	75,992,000.00	8,608,000.00	3,799,600.00
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7.200	35,700,000.00	6,946,625	28,753,375	86,892.81
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 MONTEAJE 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 MONTEAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	SOFTWARE / VITAUCO	31/12/2022		65,789,722.80	-	65,789,722	-
1	LICENCIA SOFTWARE PARA EL CALCULO TARIFARIO DE ENERGUAVIARE SA ESP	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	01/03/2022		89,950,000.00	-	89,950,000.00	-
1	LICENCIA GOOGLE WORKSPACE BUSSINES STARTER (SUSCRIPCIÓN 3 AÑOS) *CORREO ELECTRÓNICO EMPRESARIAL PERSONALIZADOS Y SEGURO. * ALMACENAMIENTO EN LA NUBE HASTA POR 30GB * VIDEOCONFERENCIAS HASTA 100 PARTIDO CONTROLES SEGURIDAD Y ADMINISTRACIÓN CHAT DCS SHEETS - CUSTOMER FOR LIFE (CFL) STARTER YEARLY - TOOGLE BOX YEARLY SKU:11124 EMAIL DAMAGE CONTROL & POLICY ENFORCZAMEN SERVICES	LICENCIAS	19/08/2022	1.080	33,625,265.00	18,338,223.20	15,287,041.80	1,528,185.27
1	AUTOCAD COMERCIAL NEW SINGLE - NUEVO USUARIO ELD ANUAL SUBSCRIPTION	LICENCIAS	23/11/2023	360	8,670,000.00	3,082,666.67	5,587,333.33	770,666.67
1	LICENCIA AUTOCAD INCLUDING SPECIALIZED TOOLSSETS AD COMERCIAL	LICENCIAS	23/11/2023	360	13,516,400.00	4,805,831.11	8,710,568.89	1,201,457.78
1	MICROSOFT 365 APPS FOR BUSSINES POR 12 MESES	LICENCIAS	23/11/2023	360	32,298,300.00	11,483,840.00	20,814,460.00	2,870,960.00
1	LICENCIA CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS AL SUBSCRIPTION NEW MULTIPLEQUE	LICENCIAS	23/11/2023	360	4,907,300.00	1,744,817.78	3,162,482.22	436,264.44
1	LICENCIA FORTICARE PREMIUM AND FORTIGARD UNIFIED THEART PROTECTION 36 MESES	LICENCIAS	10/11/2023	1.080	52,359,048.00	6,835,764.60	45,523,283.40	569,647.05
1	LICENCIA SPARD QMS	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	21/11/2023		49,878,108.00	-	49,878,108.00	-
1	LICENCIA SPARD MEDIT	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	28/12/2023		9,520,000.00	-	9,520,000.00	-
1	LICENCIA SPARD FWON	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	28/12/2023		16,800,000.00	-	16,800,000.00	-
					1,245,256,221.85	557,273,655.22	687,984,666.18	21,694,680.14



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

ACTIVOS INTANGIBLES NO CORRIENTE \$ 1,205,531,884.

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 marzo del 2024 es de \$ 1,205,531,884.

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 CAJIDAD PLANEACION ISOLUCION	LICENCIAS	16/10/2014	7,200	51,400,000	24,643,444.44	26,756,556	50,757,500
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMISYS	SOFTWARE	01/01/2016	3,650	243,000,000	200,391,780.82	42,608,219	237,008,219
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	3,650	232,000,000.00	179,752,328.77	52,247,671	226,279,452
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	14,993,333.33	606,666.67	14,820,000
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	75,992,000.00	6,608,000.00	78,470,000
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7,200	35,700,000.00	6,946,625	28,753,375	35,253,750
1	CCT NEW GOBIERNO CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS ALL LICENCIA NUEVA (CCT NEW VIP GOBIERNO CREATIVE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO MULTIPLE PLATAFORMS MULTI LATIN AMERICAN LANGUAGES	LICENCIAS	17/03/2021	360	4,565,000.00	4,565,000.00	-	4,565,000
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAIE 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 MONTAIE 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 ANUAL	01/03/2022		89,950,000.00	-	89,950,000.00	89,950,000
1	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 (CFJ) STARTER YEARLY - TOOGLE BOX YEARLY SKU:11124 EMAIL DAMAGE CONTROL & POLICY ENFORCEMEN SERVICES	LICENCIAS	19/08/2022	1,080	33,625,265.00	18,338,223.20	15,287,041.80	30,823,160
1	AUTOCAD COMERCIAL NEW SINGLE - NUEVO USUARIO ELD ANUAL SYBSCRIPTION	LICENCIAS	23/11/2023	360	8,670,000.00	3,082,666.67	5,587,333.33	6,502,500
1	LICENCIA AUTOCAD INCLUDING SPECIALIZED TOOLSETS AD COMERCIAL	LICENCIAS	23/11/2023	360	13,516,400.00	4,805,831.11	8,710,568.89	10,137,300
1	MICROSOFT 365 APPS FOR BUSSINES POR 12 MESES	LICENCIAS	23/11/2023	360	32,298,300.00	11,483,840.00	20,814,460.00	24,223,725
1	LICENCIA CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS AL SUBSCRIPTION NEW MULTIPLIQUE	LICENCIAS	23/11/2023	360	4,907,300.00	1,744,817.78	3,162,482.22	3,680,475
1	LICENCIA FORTICARE PREMIUM AND FORTIGARD UNIFIED THEART PROTECTION 36 MESES	LICENCIAS	10/11/2023	1,080	52,359,048.00	6,835,764.60	45,523,283.40	47,995,794
1	LICENCIA SPARD OMS	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	21/11/2023		49,878,108.00	-	49,878,108.00	49,878,108
1	LICENCIA SPARD MEDIT	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	28/12/2023		9,520,000.00	-	9,520,000.00	9,520,000
1	LICENCIA SPARD FWN	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	28/12/2023		16,800,000.00	-	16,800,000.00	16,800,000
					1,245,256,321.85	557,271,655.72	687,984,666.13	1,205,531,883.67



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

AMORTIZACION ACUMULADO INTANGIBLES NO CORRIENTE \$-535.576.976.

CANT	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUIS	VIDA UTIL	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS	VALOR
								AMORTIZACIÓN
1	LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION SOLUCION	LICENCIAS	16/10/2014	7.200	51.400,000	24.643,444.44	26.756,556	24,335,401.39
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMSYS	SOFTWARE	01/01/2016	3.650	243,000,000	200,391,780.82	42,608,219	195,450,613.62
1	SOFTWARE COMERCIAL SEC	SOFTWARE	01/07/2016	3.650	232,000,000.00	179,752,328.77	52,247,671	175,320,079.56
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 PIMSYS, CONTROL INVENTARIOS	SOFTWARE	04/07/2019	1.800	15,600,000.00	14,993,333.33	606,666.67	14,243,666.67
1	SOFTWARE WEB CON LICENCIA DE USO PARA LA ADMINISTRACION DE INFORMACION DEL PROCESO DE GESTION DOCUMENTAL	SOFTWARE	16/09/2019	1,800	82,600,000.00	75,992,000.00	6,608,000.00	72,192,400.00
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GALSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	7.200	35,700,000.00	6,946,625	28,753,375	6,859,792.19
1	CCT NEW GOBIERNO CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS ALL LICENCIA NUEVA (CCT NEW VIP GOBIERNO CREATIVE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO MULTIPLE PLATAFORMS MULTI LATIN AMERICAN LANGUAGES	LICENCIAS	17/03/2021	360	4,565,000.00	4,565,000.00	-	4,565,000.00
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 ANUAL	01/03/2022		89,950,000.00	-	89,950,000.00	-
1	LICENCIA GOOGLE WORKSPACE BUSSINES STARTER (SUSCRIPCION 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 - TODGLE BOX YEARLY SKU:11124 EMAIL DAMAGE CONTROL & POLICY ENFORCENEMEN SERVICES	LICENCIAS	19/08/2022	1,080	33,625,265.00	18,338,223.20	15,287,041.80	16,810,037.93
1	AUTOCAD COMERCIAL NEW SINGLE - NUEVO USUARIO ELD ANUAL SYBSCRIPTION	LICENCIAS	23/11/2023	360	8,670,000.00	3,082,666.67	5,587,333.33	2,312,000.00
1	LICENCIA AUTOCAD INCLUDING SPECIALIZED TOOLSETS AD COMERCIAL	LICENCIAS	23/11/2023	360	13,516,400.00	4,805,831.11	8,710,568.89	3,604,373.33
1	MICROSOFT 365 APPS FOR BUSSINES POR 12 MESES	LICENCIAS	23/11/2023	360	32,298,300.00	11,483,840.00	20,814,460.00	8,612,880.00
1	LICENCIA CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS AL SUBSCRIPTION NEW MULTIPLEQUE	LICENCIAS	23/11/2023	360	4,907,300.00	1,744,817.78	3,162,482.22	1,308,613.33
1	LICENCIA FORTICARE PREMIUM AND FORTIGARD UNIFIED THEART PROTECTION 36 MESES	LICENCIAS	10/11/2023	1,080	52,359,048.00	6,835,764.60	45,523,283.40	6,286,117.55
1	LICENCIA SPARD OMS	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	21/11/2023		49,878,108.00	-	49,878,108.00	-
1	LICENCIA SPARD MEDIT	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	28/12/2023		9,520,000.00	-	9,520,000.00	-
1	LICENCIA SPARD FWON	LICENCIAS / VER DETERIORO ANUAL	28/12/2023		16,800,000.00	-	16,800,000.00	-
					1,245,256,321.85	557,271,655.72	687,984,666.13	535,576,975.58



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 15- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 16- OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS: \$71.212.394.885.

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	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	14,334,426	1,019,936,917	(1,005,602,491)
Avances y Anticipos Entregados	25,160,701,575	31,680,048,484	(6,519,346,910)
Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	3,439,025,291	2,987,177,981	451,847,310
Recursos Entregados en Administración	36,261,436,834	36,530,364,771	(268,927,937)
Depósitos Entregados en Garantía	3,495,259,906	3,462,214,196	33,045,710
Activo por Impuesto Diferido	1,559,009,186	1,559,009,186	-
Activos Diferidos	1,282,627,667	-	1,282,627,667
TOTAL	71,212,394,885	77,238,751,535	-6,026,356,650

16.1 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Su saldo a 31 de marzo de 2024 es de \$14.334.426, discriminado así:

BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIONES
SEGUROS*	-	993,535,755	-993,535,755
COMISIONES	3,105,966	4,141,200	-1,035,234
OTROS BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPA	11,228,460	22,259,963	-11,031,502
TOTAL	14,334,426	1,019,936,917	(1,005,602,491)

*Su variación por valor de \$-993,535,755, corresponde a la reclasificación de cuentas por actualización del catálogo de cuentas del marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público de la Contaduría General de la Nación versión 2015.15, según nota contable N°105-2024 del 31 de marzo.

**Su variación por valor de \$-11,031,502, corresponde a la amortización de bienes y servicios pagados por anticipado del mes de enero, febrero y marzo de 2024.

16.2 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS



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 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:

16.2.1 Avance para viáticos y gastos de viaje

NOMBRE/RAZON SOCIAL	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023
AGUDELO AGUIRRE KARINA ALEXANDRA	3,397,590	-
BETANCOURT PALOMINO HUGO HERNAN	244,500	-
BOHORQUEZ BERNATE ORLANDO	489,050	-
COY TORRES EDUCARDO	142,400	-
GAITAN TOVAR YURY MILENA	244,500	-
GIRALDO RUDAS PATRICIA ELENA	366,750	-
HERNANDEZ TABARES SONIA CAROLINA	3,207,800	-
HINCAPIE RESTREPO HERNANDO ANTONIO	1,104,400	-
LASCARRO ARROYAVE YURY ALEXANDER	1,315,000	-
LOPEZ SANCHEZ MARLON YOHAN	1,104,400	-
LOZADA CUBIDES LEIDY VIVIANA	244,500	-
MARTINEZ CHACON JOSE LUIS	3,638,897	-
MURCIA SANABRIA YEINER ALFREDO	733,500	-
MUÑOZ CORTES CAROLL JOHANA	122,250	-
NOVOA PESCADOR INGRID NATALI	862,000	-
PARDO SERNA WILSON EDUARDO	366,750	-
PINTO LOZANO CRISTIAN ANDREY	8,319,700	-
PINZON CAMPOS YERSON	2,019,300	-
RAMIREZ GUERRA JOHN HEIDER	705,600	-
RIVERA GIL LEIDY JOHANNA	517,000	-
ROJAS BOHORQUEZ JOSE LUIS	862,000	-
ROJAS SILVA HECTOR	733,500	-
ROZO LEON ARGENIS	244,500	-
RUEDA SANMARTIN ADRIANA MARIA	244,500	-
VELEZ TANGARIFE YEISON	201,600	-
VILLARREAL STELA MIGUEL ANGEL	-	1,743,588
TOTAL	31,431,987	1,743,588

16.2.2.1 Anticipo adquisición bienes y servicios

NOMBRE/RAZON SOCIAL	MARZO 2024	DICIEMBRE 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

A & H INTERCONTROL LIMITADA	96,000,000	96,000,000
COMERCIAL INGEOLECTRICA SAS	149,000,000	149,000,000
COMERCIALIZADORA SOTINCOL LTDA	14,974,298	14,974,298
CONSORCIO INTER GUAVIARE 2022	30,800,000	-
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
UHY AUDITORES Y CONSULTORES S.A	16,182,000	16,182,000
UNION TEMPORAL ENERGIA POR GUAVIARE	103,200,000	103,200,000
TOTAL	496,709,798	465,909,798

16.2.2.2 Anticipo de garantías de STR y SDL

NOMBRE/RAZON SOCIAL	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023
CELSIA COLOMBIA S.A. E.S.P.	77,835,416.00	76,507,378.00
CENTRAL HIDROELECTRICA DE CALDAS S.A. E.S.P.	31,871,639.00	32,940,812.00
CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S A E S P	8,497,335.78	8,685,141.78
CENTRALES ELECTRICAS DEL NORTE DE SANTANDER S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS	25,184,999.00	26,061,120.00
COMPAÑÍA ENERGÉTICA DE OCCIDENTE S.A.S. E.S.P.	10,871,472.00	10,542,793.00
ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. ESP	38,806,520.00	38,035,911.00
ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S.A. ESP.	1,708,012.00	1,734,143.00
ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P.	11,878,832.00	12,568,694.00
ELECTRIFICADORA DEL META S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS	20,181,997.00	20,842,316.00
EMPRESA DE ENERGIA DE ARAUCA E.S.P.	2,111,995.00	2,120,693.00
EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA S.A. E.S.P.	31,647,788.00	33,094,218.00
EMPRESA DE ENERGIA DE CASANARE S.A. E.S.P.	5,855,795.32	5,764,931.00
EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A. E.S.P.	2,282,409.00	2,342,372.00
EMPRESA DE ENERGIA DEL PUTUMAYO S.A. E.S.P.	2,633,038.00	2,687,496.00
EMPRESA DE ENERGIA DEL BAJO PUTUMAYO S.A. E.S.P.	4,019,789.00	4,115,265.00
EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A. E.S.P.	2,834,103.00	2,902,804.00
EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACIFICO S.A. E.S.P.	5,891,412.80	5,610,326.00
EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E. E.S.P.	12,137,595.00	12,541,107.00
EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E.S.P.	89,509,090.00	93,086,273.00
ENEL COLOMBIA S.A. E.S.P	116,559,548.00	114,555,456.00
TOTAL	502,318,786	506,739,250



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

Nit. 822.004.680-9

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

16.2.3 Otros Avances y Anticipos

NOMBRE/RAZON SOCIAL	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIONES
CONSORCIO INTER-RURAL (1)	15,517,698	15,517,698	-
CONSORCIO REDES (2)	505,740,818	505,740,818	-
CONSORCIO SOLARES (3)	3,299,399,974	3,299,399,974	-
CONSORCIO SOLAR 2022 (4)	3,587,239,203	4,190,934,312	(603,695,110)
CONSORCIO LA SIERRA (5)	2,240,665,194	5,692,413,654	(3,451,748,460)
CONSORCIO SOLUVOLTAICOS INTERVENTORIA (6)	495,104,754	495,104,754	-
CONSORCIO ELECTRIFICACION (7)	4,485,293,345	6,035,321,277	(1,550,027,932)
CONSORCIO INTERELECTRIFICACION (8)	280,232,327	280,232,327	-
CONSORCIO REDES 23 (9)	7,676,278,565	7,676,278,565	-
CONSORIO INTERCONEXION (10)	466,741,210	466,741,210	-
INGELCOR INGENIERIA S.A.S. (11)	-	119,381,506	(119,381,506)
PROINGES S.A.S. (12)	23,543,855	23,543,855	-
CONSORCIO RED DE INTERCONEXION Z1 (13)	25,384,405.96	25,384,406	-
CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS (14)	332,521,696.25	332,521,696	-
CONSORCIO ALP SAN JOSE (15)	97,407,132	561,877,691	(464,470,559)
INGENIEROS CONSULTORES SAS (16)	55,618,874	55,618,874	-
BARAH & CO S.A.S (17)	60,025,002	60,025,002	-
CONSORCIO ALUMBRADO 4E 2023 (18)	483,526,951	869,618,229	(386,091,278)
TOTAL	24,130,241,004	30,705,655,848	(6,575,414,845)

(1) Anticipo del 50% del contrato de consultoría N°. 310 de 2021 por valor de \$149.990.095, 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 marzo de 2024 es de \$15.517.698.



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

(2) Anticipo del 50% del valor inicial al contrato de obra N°. 300 de 2021 por valor de \$3.275.591.958, más anticipo del 50% por valor de \$1.612.769.228 de la adición en valor al contrato 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 31 de Marzo de 2024 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 31 de Marzo de 2024 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 43.51% .Su saldo a 31 de marzo de 2024 es de \$ 3.587.239.203.

(5) Se realizaron 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 81%, a 31 de marzo de 2024 su saldo es de \$ 2.240.665.194

(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 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 marzo de 2024 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 62%, a 31 de marzo de 2024 su saldo es de \$ 4.485.293.345.

(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



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 \$ \$417.198.641. La amortización del anticipo ha sido del 32.83%, a 31 de marzo de 2024 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 marzo de 2024 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 100%.

(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 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 marzo de 2024 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 marzo de 2024 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



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

Vela – Puerto Bolívar. La amortización del anticipo ha sido del 46 a 31 de marzo de 2024 su saldo es de \$ 332,521,696.

(15) Anticipo 50% por valor de \$967,636,233.00 del contrato de obra N° 214 de 2023 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 90%, a 31 de marzo de 2024 su saldo es de \$ 97.407.132.

(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. Aa 31 de marzo de 2024 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 marzo de 2024 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 52.61%, a 31 de marzo de 2024 su saldo es de \$483.526.950.

16.3 ANTICIPO O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIONES
ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (1)	845,879,000	845,879,000	-
RETENCIÓN EN LA FUENTE (2)	346,399,763	278,211,423	68,188,340
IMP. INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO (3)	144,080,527	141,109,558	2,970,970
OTROS ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES (4)	2,102,666,000	1,721,978,000	380,688,000
TOTAL	3,439,025,291	2,987,177,981	451,847,310

(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 postiería.



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

facturación conjunta con la empresa Ambiental 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 por servicios de recaudo, para los terceros Alcaldía Municipal San José, AES Colombia& CIA SA ESP, Ambiental S.A y Gobernación del Guaviare. Por valor de \$ 144.080.527.

(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 marzo de 2023 por valor 2.102.666.000.

16.4 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN \$ 36.261.436.834.

A continuación, se detalla los proyectos suscritos por contratos, acuerdos y fiduciarias, los cuales se encuentran en ejecución así:

RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIONES
FIDUCIARIA ADMINISTRACION-CONTRATO FAER GGC91 (1)	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) (2)	153,356	15,835,123	(15,681,767)
CONTRATO URIBIA FAZNI GGC No. 729 DE 2021 (3)	21,639,951,685	22,128,174,138	(488,222,453)
CONTRATO IPSE 143 DE 2021 - FOTOVOLTAICAS ARAUCA, CAQUETA, GUAVIARE Y VAUPES (4)	8,091,362,204	11,304,022,320	(3,212,660,116)
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.	333,271,441	544,432,183	(211,160,742)



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

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 (5)	803,066,337	843,636,342	(40,570,005)
CONTRATO IPSE 128-2022 SISFV CAPACIT. URIBIA (6)	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	30,553,744	505,899,472	(475,345,728)
CONTRATO IPSE 112-2023 MUNICIPIO URIBIA- GUAJIRA (7)	1,742,657,127	538,491,359	1,204,165,768
PROYECTO BPIN 20222950010057 MODERNIZACIÓN ALUMBRADO PÚBLICO TERCERA ETAPA SAN JOSÉ DEL GUAVIARE (8)		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 (9)	38,609,128	15,083,188	23,525,940
CONTRA IPSE 329-2023 PROYECTO ENERGETICO SOSTENIBLE DE LA REGION CARIBE (10)	3,387,632,000		3,387,632,000
TOTAL	36,261,436,834	36,530,364,771	(268,927,937)

16.4.1 Fiducia de Administración-FAER GGC91- 2013

Corresponde a los recursos dispuestos al encargo fiduciario FAER GGC091 de administración celebrado entre BBVA sociedad fiduciaria y la Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare, que son destinados para la ejecución del proyecto aprobado por el Ministerio de Minas y Energía, que tiene por objeto, mejorar la calidad y continuidad del servicio de energía en la construcción de redes eléctricas en las veredas La VoráGINE: Santa 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 marzo de 2024 es de \$110.836.111

16.4.2 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



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

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 marzo de 2024 de \$ 153.356.

16.4.3 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 marzo de 2024 es de \$ 21.639.951.684.

16.4.4 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 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 marzo de 2024 es de \$8.091.362.204.

16.4.5 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



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 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 \$ 119.173.135. A 31 de marzo de 2024 su saldo es de \$803.066.337.

16.4.7 Contrato IPSE 112-2023 Municipio Uribia- Guajira

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

Se registro el ingreso de los recursos 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, A 31 de marzo de 2024 su saldo es de \$ 1.742.657.126.

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

16.4.9 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



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

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 marzo de 2023 su saldo es de \$ 38.609.128.

16.4.10. Contrato IPSE 329-2023 Proyecto Energético Sostenible de la región Caribe.

Mediante acto de gerencia 1296 -2023 se realiza incorporación al presupuesto de ingresos y gastos de ENERGUAVIARE S.A E.S.P para la 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 de la región Caribe por valor de \$8.469.080.000.

Se realizó un primer desembolso correspondiente al 40% por valor de TRES MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y SIETE MILLONES SEISCIENTOS TREINTA Y DOS MIL PESOS (\$3.387.632.000,00) M/CTE, previa entrega de : Apertura de la cuenta bancaria para la administración de los recursos, Plan de trabajo con objetivos, metas, actividades, responsables y cronograma, Entrega de copia de la publicación de términos de referencia de los contratos de implementación, capacitación e interventoría según corresponda, A 31 de marzo de 2023 su saldo es de \$3.387.632.000.

16.5 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA \$3.495.259.906.

DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIONES
CUENTA CUSTODIA - TIES	1,270,452,551	1,292,149,285	(21,696,734)
GARANTIA SERVICIO ENERGIA	2,224,807,355	2,170,064,911	54,742,444
TOTAL	3,495,259,906	3,462,214,196	33,045,710

16.5.1 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



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

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.

16.5.2 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 y sur del meta donde Energuaviare SA ESP presta sus servicios.

16.6 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.

16.7 ACTIVOS DIFERIDOS: \$1.282.627.667.

Corresponde a pólizas de seguros contratadas por la empresa para proteger principalmente daños y perjuicios materiales derivados del incumplimiento de contratos de interconexión eléctrica con las fiducias. La cobertura de estos seguros es mayor a 12 meses.

Mediante Nota contable N°105-2024 del 31 de marzo se realizó reclasificación de los seguros a la cuenta 1986 por actualización del catálogo de cuentas del marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público de la Contaduría General de la Nación versión 2015.15.



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

Nit. 822.004.680-9

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

NOTA 17- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 18- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 19- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 20-FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO: \$ 722.952.565.

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 \$ 722.952.565.

NOTA 21- CUENTAS POR PAGAR: \$ 8.586.760.629.

21.1 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS \$4.135.477.254

21.1.1 Materiales y suministros \$ 622.799.406.

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 marzo de 2024 tenemos:

MATERIALES Y SUMINISTROS	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023
ALEXANDER GONZALES	-	90,905,266
ANAYA JORGE ELIECER	-	1,950,000
CHONA LEIDY JHOANNA	10,096,833	6,366,438
CLICK PUBLICIDAD M&A SAS ZOMAC	-	17,590,862
CLODOMIRO ANTONIO BAYONA CIFUENTES	15,829,510	-
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES	18,000	-
DAVID BONILLA HUBER ANTONIO	-	54,252,945
ENERGY COMPUTER SYSTEMS LTDA	16,800,000	66,678,108
FERNANDEZ OSORIO WILSON DE JESUS		



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

	-	48,399,951
INCOSEV SAS	470,000,000	200,000,000
KENNERTECH SAS	-	57,016,320
MESSEN SAS	110,027,067	-
USECHE NIÑO FINIA JANETH	27,996	-
TOTALES	622,799,406	543,159,889

21.1.2 Otros Bienes y Servicios \$259.232.996

OTROS BIENES Y SERVICIOS - CUENTA EQUIVALENTE	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023
AVILA CASTILLO WILMER ORLANDO AVILA CASTILLO	-	283,793
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES	27,989	27,989
EDGAR VILLAMIL HURTADO	54,237,776	43,878,073
FERNANDEZ OSORIO WILSON DE JESUS	70,640,884	72,588,384
FONDO DE EMPLEADOS DE DOCENTES Y TRABAJADORES DEPENDIENTES- FACREDIG	1,261	
GRUPO LA COLINA AZUL S.A.S. ZOMAC	144,134,786	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.		-
MUNICIPIO DE CALAMAR		
TOTAL	259,232,996	328,937,171

21.1.3 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	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023
CONSORCIO INTERSOLAR 2022	105,737,554	-



**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

CV INGENIERIA SAS*	470,729,925	-
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.	85,343,693	-
UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU**	2,591,633,679	-
UNION TEMPORAL CALAMAR 2021	-	218,553,649
UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	-	210,007,176
UNION TEMPORAL ZNI MAPIRIPAN	-	4,381,432,414
UNION TEMPORAL ZNI PUERTO RICO	-	5,502,427,124
TOTAL	3,253,444,852	10,312,420,363

*Pago final del periodo 21/02/2023 al 02/05/2023 con un porcentaje de avance 35.09% del contrato de obra N° 266-2022 para la ejecución del proyecto energético consistente en: construcción, instalación e implementación de soluciones solares fotovoltaicas individuales para la generación de energía eléctrica en viviendas del municipio de Paime del departamento de Cundinamarca. En cumplimiento del objeto del contrato a suscribir, el contratista se obliga para con Energuaviare s.a e.s.p., a realizar la totalidad actividades y obras de infraestructura que permitan la implementación de las soluciones solares fotovoltaicas en beneficio de los usuarios, con el propósito de garantizar el suministro de energía eléctrica en la comunidad del municipio de Paime, observando las características, descripciones y cantidades que se definen en la presente solicitud, de acuerdo con la información comprendida en los anexos técnicos del proyecto.

**Sexto desembolso-cuarto pago parcial del 5% del valor del contrato, acta parcial de obra no. 2 del 18/11/2023 al 21/11/2023 y del 19/01/2024 al 28/02/2024, contrato de obra No. 140 de 2022, para la ejecución del proyecto: implementación de sistemas individuales autónomos de generación de energía con tecnología solar fotovoltaica para usuarios ubicados en zonas no interconectadas en el municipio de Uribia, corregimientos de Nazaret, puerto estrella, Siapana, puerto López, Guarerpa y castilletes.

21.2 SUBVENCIONES POR PAGAR: \$2.807.450.

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



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

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 marzo presenta un valor de \$2.807.450.

21.3 RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS \$ 638.993.968.

21.3.1 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 marzo es de \$ 66.707.940.

21.3.2 Venta de Servicios Públicos.

Corresponde al cobro de cartera a terceros por convenio alumbrado público en San José, el Retorno, Calamar, Libertad, Puerto Concordia e intereses por valor de \$ 471,392,967.36 y convenio facturación conjunta con Ambientar, por valor de \$ 15.675.212.

21.3.3 Otros Recaudos a Favor de Terceros.

Corresponde al cobro de cartera a terceros por Módulos Solares Unifamiliares por \$1.943.796, Subsidios Plantas Solares ZNI por \$228,070, Recaudo Subsidios Localidades Diésel por valor de \$ 12618213, contrato con Rayco por valor de \$ 28.888.594, contrato con los olivos por valor de \$6.413.155, 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 \$ 72.562, recuperación - Art 313 l 1955/19 por valor de \$ 5,780 y Aporte Departamento de la Guajira decreto 1276 2023 por valor de \$ 35.204.825.

21.4 DESCUENTOS POR NÓMINA: \$ 436.420.441

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 \$436.420.441

21.5 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE: \$357.803.000.

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 de 2023 su saldo es de \$357.803.000.

21.6 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR: \$704.559.411.



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

- ✓ 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 \$233.585.362.

21.7 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO "IVA" : \$109.534.386.

El IVA generado por servicio arrendamiento los cuales corresponden al uso de infraestructura de redes eléctricas adquiridas por Azteca Comunicaciones, Comcel, Puntored, Santelellanos SAS, arrendamiento del bien inmueble ubicado en el barrio porvenir de San José del Guaviare por Cootrasnguaviare, El IVA generado en venta de servicios por facturación conjunta con Ambientar, Serfullano y con Rayco. A 31 de marzo de 2024 su saldo es de \$109.534.386.

21.8 OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$ 2.201.164.719

Corresponden a cuentas por pagar causadas con corte a 31 de marzo de 2024 por valor de \$2.201.164.719, las cuales se detallan a continuación:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	2,753,350	-
SEGUROS	586,804,423	337,845,246
CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	7,172,343	292,348,311
MULTAS Y SANCIONES	1,357,000	-
SERVICIOS PUBLICOS	1,147,021,611	1,425,908,530
HONORARIOS	309,596,500	662,691,419
SERVICIOS	146,459,492	461,244,434
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	-	4,640,000
TOTAL	2,201,164,719	3,184,677,939

NOTA 22- BENEFICIOS A EMPLEADOS \$1.436.576.391.

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 riegos laborales, auxilios funerarios, capacitación de bienestar social y estímulos y aportes a la caja de compensación familiar.



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

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023
NOMINA POR PAGAR	304,974,359	2,320,000
CESANTIAS	120,484,081	399,837,775
INTERESES SOBRE CESANTIAS	13,791,404	48,134,921
VACACIONES	410,533,758	386,369,114
PRIMA VACACIONES	342,837,830	316,273,812
PRIMA DE SERVICIOS	119,837,336	1,450,052
APORTES A RIESGOS LABORALES	14,128,300	24,378,900
APORTES CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	18,106,900	16,135,900
AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE INHUMACION	240,815	260,015
INDENIZACIONES	91,641,608	-
TOTAL	1,436,576,391	1,195,160,488

NOTA 23- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 24 - OTROS PASIVOS \$58.672.405.628

24.1 RECURSOS EN ADMINISTRACIÓN \$52.896.525.954

Representa las cuentas de Convenios interadministrativo-suscritos con la Gobernación del Guaviare, Alcaldías del Retorno, San José del Guaviare, Calamar y demás municipios a nivel nacional donde Energuaviare está realizando administración y ejecución de recursos, así como los también recursos en administración correspondiente a contratos fiduciarios, Acuerdos los cuales se discriminan a continuación:

24.1.1 Convenio 014 Mantenimiento Alumbrado Público.

A marzo 31 de 2024 presenta saldo de \$18.357.098.

24.1.2 Convenio 0217 Subestación Calamar.

A marzo 31 de 2024 presenta saldo de \$73.945.

24.1.3 Convenio 015 Electrificación El Hobo 2010:

A marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$ 1.345.088.

24.1.4 Convenio de Asociación y Cooperación N° 08 -2012.

La empresa celebó Convenio de Asociación con la Alcaldía Municipal de San José del Guaviare, para el Mantenimiento del sistema de alumbrado público urbano del Municipio el aporte por parte del Municipio de San José del Guaviare asciende a la suma de \$80.000.000 y el



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

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 marzo 31 de 2024 de \$10.026.825.

24.1.5 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 aportó la suma de \$72.000.000, consignación realizada al banco Colombia cuenta número 828-945013-12, el día 7 de marzo del año 2013; la empresa de energía Energuaviare S.A ESP aportó la suma de \$67.860.560 que serán representados en bienes, mano de obra y servicios profesionales. A marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$ 37414.

24.1.6 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 aportó la suma de \$6.347.138 que serán representados en bienes, mano de obra y servicios profesionales. A marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$ 2.143.272.

24.1.7 Convenio 293 Construcción Sistemas De Energía Fotovoltaica para 451 Viviendas .

A marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$791,944.

24.1.8 Convenio Con El OCAD Construcción De La Torre Línea 115 kv.

A marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$ 359.120.070.

24.1.9 Garantías STR.

A marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$ 104.510.635.

24.1.10 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 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



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

Baja, en los municipios del Retorno y San José. A marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$110,836,111

24.1.11 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 marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$53,247,552.

24.1.12 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 marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$ 974,054.

24.1.13 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 marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$ 14.492.858.826.

24.1.14 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 marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$ 521.258.516.

24.1.15 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	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV ARAUCA	486,644,422	418,362,749
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV ARAQUITA	117,924,399	106,960,424
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV PUERTO RONDON	284,840,265	270,126,031
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN VICENTE DEL CAGUAN (121 U)	423,208,451	423,208,451
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN VICENTE DEL CAGUAN (229 U)	1,084,595,097	1,037,387,687
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN VICENTE DEL CAGUAN (67 U)	348,857,015	348,857,015
IPSE 143-2021 PCH GUACAMAYAS	21,165,667	329,391
IPSE 143-2021 PROYECTO HIBRIDO MIRAFLORES	2,487,304,205	528,776,747
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV MIRAFLORES (BARRANQUILLITA)	240,276,855	192,226,144
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV MIRAFLORES (LAGOS DEL DORADO)	228,263,012	205,856,260
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN JOSE DEL GUAVIARE (115 U)	406,322,246	358,236,355
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN JOSE DEL GUAVIARE (492 U)	1,007,042,701	849,795,112
IPSE 143-2021 PROYECTO HIBRIDO CONCENTRADO SAN JOSE DEL GUAVIARE	1,240,048,223	789,484,934
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN JOSE DEL GUAVIARE (TOMACHIPAN)	288,627,236	285,349,680
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN JOSE DEL GUAVIARE (281 U)	660,787,375	622,369,251
IPSE 143-2021 PROYECTO HIBRIDO TARAIRA	1,036,567,106	649,327,366
TOTAL	10,362,474,275	7,086,653,596

24.1.16 Acuerdo N°. 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

24.1.17 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 43% por la ejecución del contrato de obra N°162-2022 por valor de \$ 5.517.806.492
- Se han registrado ingresos sin sustitución de fondo del sistema general de regalías por valor de \$6.966.240.164.

A marzo 31 de 2024 presenta saldo por valor de \$ 3.587.239.202.

24.1.18 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 100% del contrato por valor de \$21.375.046.650.
- 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 \$24.387.183.590

A marzo 31 de 2024 presenta saldo por valor de \$ 6.187.518.407.

24.1.19 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 \$14.715.658.347.
- Se han realizado pagos parciales y amortización del anticipo de 32.83% por la ejecución del contrato de interventoría N°340-2021 por valor de \$273.932.628.



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 han realizado pagos al apoyo de la supervisión del contrato N°219-2022 por valor de \$102.417.354
- Se han realizado pagos al apoyo de la supervisión del contrato N°201-2023 por valor de \$77.997.161.
- Se ha realizado pago de permisos ambientales a la corporación CDA por valor de \$7.778.902
- Se han registrado ingresos sin sustitución de fondo del sistema general de regalías por valor de 20.059.832.837.

A marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$ 4.765.525.673

24.1.20 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 marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$8.143.019.775.

24.1.21 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 55.07% por valor de \$912.239.563, para una ejecución del 100% del contrato de obra N°266-2022.



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 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 163-2023 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.
- ENERGUAVIARE SA ESP, realizo cobro de administración del contrato interadministrativo IPSE # 128 de 2022 “ implementación de unidades de generación fotovoltaica de energía eléctrica y capacitación informal a comunidades de las ZNI de uso racional y eficiente de la energía, conforme las estipulaciones establecida en el contrato interadministrativo IPSE N°128DE 2022 por valor de \$ 85.343.693.
- Se han registrado ingresos sin sustitución de fondo de la FIDUCIARIA BOGOTA SA por valor de \$1.639.510.888.

Su saldo a 31 de marzo de 2024 es de 71.032.468.

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

- 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 \$4.744.129.811.
- 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 \$313.918.061
- Se han realizado pago al apoyo de la supervisión del contrato N°272-2023 por valor de \$31.500.000
- Se han registrado ingresos sin sustitución de fondo del sistema general de regalías por valor de 5.061.504.018.

A 31 de marzo de 2024 presenta saldo por \$ 23.543.855.

24.1.23 Contrato IPSE 112-2023 Municipio Uribia- Guajira.

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

- Se registro el ingreso de los recursos de los desembolsos por valor de \$ 3.468.983.338 del proyecto previa entrega de la constitución del encargo fiduciario, cronograma, plan 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

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.
- ENERGUAVIARE SA ESP, realizo cobro de administración del contrato interadministrativo IPSE 112 DE 2023 para las zonas no interconectadas del proyecto “Construcción de redes eléctricas de media y baja tensión aéreas para las comunidades de la zona de influencia de guajira en el municipio de Uribia, departamento la Guajira”, por valor de \$ 100.927.418.00.

A 31 de marzo de 2024 su saldo es de \$1.948.516.550.

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

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

- 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 \$1.740.458.206.
- 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 \$1.893.484.212.

A 31 de marzo de 2024 presenta saldo por \$ 153.026.006.

24.1.25 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



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

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 \$1.617.398.266.
- Se ha realizado pago del anticipo del 50% por valor de \$1,020,450,108 y pago parcial y amortización del 53% del contrato de obra No. 405 de 2023, por valor de \$1.073.846.313.
- 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 marzo de 2024 presenta saldo por \$543.551.953.

24.1.26 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 marzo de 2024.

24.1.27 Propiedades, Planta Y Equipo \$ 1.476.033.604

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 \$ 425.006.062, 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 \$3,789.756.

24.2 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA \$5.217.102.815.



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 acuerdo al contrato interadministrativo 143-2021 suscrito entre el IPSE y la empresa de Energía Energuaviare S.A. E.S.P, en el ítem de pagos realizados a través del encargo fiduciario, donde se estipula que, de los pagos autorizados al contratista e interventor, Energuaviare S.A. E.S.P, ordenará se descuenta, a título de retención en garantía, el 10% del respectivo pago, el cual se pagará una vez Energuaviare S.A. E.S.P, presente al patrimonio autónomo o encargo fiduciario irrevocable el acta de liquidación de cada contrato. A continuación, se relaciona los valores descontados a 31 de marzo de 2024:

Obligación Presupuestal	422	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	969,661,054.00
obligación Presupuestal	466	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	31,739,790.00
obligación Presupuestal	915	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	680,130,799.00
obligación Presupuestal	567	CONSORCIO INTERVENTORIA SOLAR URIBIA 202	65,057,232.00
obligación Presupuestal	1061	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	646,440,702.47
obligación Presupuestal	1180	CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	927,828,051.77
obligación Presupuestal	1254	UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	60,587,068.44
obligación Presupuestal	1517	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	1,100,000,000.00
obligación Presupuestal	1772	CONSORCIO INTERVENTORIA SOLAR URIBIA 202	65,057,232.00
obligación Presupuestal	287	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	5,064,599.24
obligación Presupuestal	1808	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	456,796,931.92
obligación Presupuestal	2051	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	25,180,233.00
obligación Presupuestal	2469	CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	618,552,034.52
obligación Presupuestal	2611	CV INGENIERIA ELECTROMECANICA 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	168,884,397.00
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 ELECTROMECANICA SAS	9,068,818.00
obligación Presupuestal	2495-2023	CV INGENIERIA ELECTROMECANICA SAS	132,544,336.00
obligación Presupuestal	3600-2023	CV INGENIERIA ELECTROMECANICA SAS	33,094,978.00
obligación Presupuestal	3592-2023	SANTA ANA CONSULTORES S.A.S	2,209,849.00



**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

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
obligación Presupuestal	253-2024	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	256,600,226.00
obligación Presupuestal	353-2024	CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS	58,128,978.00
obligación Presupuestal	623-2024	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	323,220,351.00
obligación Presupuestal	640-2024	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	12,280,024.00
TOTAL			\$5,217,102,816.28

24.3 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO \$558.776.859.

- El saldo de la cuenta 291017, denominada Venta de servicios de energía:

ANTICIPO VENTA DE SERVICIO	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023
ANTICIPO VENTA SERVICIOS ENERGIA	136,378,599	290,317,341
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR CUENTA B. AGRARIO 8303-000142-0	9,540	9,540
B/P 110-054-02288-4 RECURSOS PROPIOS	204,716,141	189,273,458
B/C 828-698349-79 RECURSOS PROPIOS	99,492,366	136,991,767
B/P CUENTA CORRIENTE N° 110-054-02287-6	1,536,094	1,536,094
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR CUENTA DE AHORRO BBVA STR 8460023893	2,118,952	4,360,668
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR CUENTA DE AHORRO BBVA 846005825	60,952,795	101,204,748
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR BANCO POPULAR 220-054-72101-4 RECURSOS PROPIOS	53,350,873	4,588,250
TOTAL	558,555,360	728,281,867

- La cuenta 291090 denominada Otros Ingresos recibidos por anticipado a 31 de marzo de 202a presenta saldo de \$ 221.499.



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

24.4 PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS \$ 133.314.330

Es el valor del impuesto diferido sobre la renta a pagar en periodos futuros calculado sobre las diferencias temporarias imponibles (gravables), Correspondiente a la suma las diferencias temporarias en cuentas por cobrar, inversiones e instrumentos derivado.

PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACIÓN
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2,082,256	2,082,256	-
CUENTAS POR COBRAR	131,232,074	131,232,074	-
TOTAL	133,314,330	133,314,330	-

NOTA 25- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES: \$2.304.887.657

PASIVOS CONTINGENTES

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.

Para el año 2024 se realizó pago agencia en derecho tribunal superior de distrito judicial de Villavicencio radicado N° 950013189001 2018 00155 01 sentencia de fecha 04 de noviembre de 2022, la cual presta merito ejecutivo, emanada del tribunal superior del distrito judicial de Villavicencio a favor Luis Hernán Cortes, con CC:97.612.131 por valor de \$ 2.000.000.

Su saldo a 31 de marzo de 2024 es de \$2.304.887.657.



ENERGUAVIARE
S.A ESP

**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.**
NIT: 822.004.680-9
Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

RELACION PROCESOS JUDICIALES CONTRA ENERGUAVIARE S. A ESP

No.	DEMANDANTE	NIT/CC	TIPO DE PROCESO	PRETENSIONES	ESTADO ACTUAL DE LOS PROCESOS	CUANTIA	CUANTIA INDEXADA	PRESCRIPCION DEMANDA	FECHA DE ADMISION	PROBABILIDAD DE FÉLIDA	%PROBABILIDAD DE FÉLIDA	PROBALE
1	VICENTE VIAFARA SOLIS	1.6339442	Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda solicitando se declare ineficaz la terminación de contrato laboral delibado el reintegro por de saldos prestaciones sociales e indemnización por despido sin justa causa	Sentencia Primera Instancia Condicionatoria-Pendiente sentencia Segunda Instancia	\$49.000.000	86.065.470,83	2012-11-14	2012-12-06	ALTA	100%	\$ 49.000.000
2	SAMUEL ORTIZ GONZALEZ	17415238	Demanda Ordinaria Laboral	Se dio preaviso y terminación al contrato laboral el término fijo del Sr Samuel Ortiz con ocasión de la expiración del plazo fijo pactado. El trabajador demanda solicitando se declare ineficaz el preaviso reintegro social y se otorgue reintegro de saldos prestaciones sociales e indemnización por despido sin justa causa	Sentencia Primera Instancia Condicionatoria-Pendiente sentencia Segunda Instancia	\$50.000.000	86.155.103,07	2013-09-17	2013-12-19	ALTA	90%	\$ 86.045.000
3	RICARDO MANUARES	79456886	Demanda Ordinaria Laboral	Se dio preaviso y terminación al contrato laboral el término fijo del Sr Ricardo Manuarez con ocasión de la expiración del plazo fijo pactado. El trabajador demanda solicitando se declare ineficaz el preaviso reintegro saldos prestaciones sociales dejados de percibir y sanción moralatoria	RENDIENTE RELACION FECHA PRIMERA AUDIENCIA	\$50.000.000	86.155.103,07	2013-09-13	2013-12-19	ALTA	80%	\$ 77.590.000
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 ESS Hospital San José Del Guaviare	Sentencia Primera Instancia Condicionatoria-Pendiente sentencia Segunda Instancia	\$360.666.083	865.479.139,36	2015-02-20	2015-03-05	ALTA	100%	\$ 48.924.000
5	ROBERTO ABELO MOSQUERA	4528066	Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda solicitando le cancelen reintegro de prestaciones sociales y ENERGUAVIARE como solidario	SENTENCIA PRIMERA INSTANCIA RECHAZO DE DEMANDA ANTE TRIBUNAL SUPERIOR	\$9.000.000	98.051.140,07	2016-04-14	2016-05-24	ALTA	50%	\$ 585.477.000
6	LUIS JAIRO ALVAREZ		Demanda Ordinaria Laboral	El actor solicita que se declare que el despido fue injusto y se le indemnice	SE DECRETÓ LA NULIDAD DE TODO LO ACTUADO, SE RECHAZO LA DEMANDA Y DEMANDANTE APELO EN TRIBUNAL SUPERIOR PARA RESOLVER PARA APELACION	\$250.000.000	356.337.076,32	2016-12-19	2017-07-21	REMOTA	10%	\$ 31.928.000
7	VICENTE GARCIA PARRA	17319471 79397964	Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda para que se le cancele una bonificación pactada dentro del contrato laboral que se otorgó en que forma de pago de la liquidación, incluyendo las bonificaciones	SE DECRETÓ LA EXCEPCION PREVIA EN FAVOR DE LA DEMANDANTE APELO Y ESTA EN EL TRIBUNAL SUPERIOR PARA RESOLVER PARA APELACION	\$307.000.000	399.948.968,93	2020-09-03	2020-10-21	BAJA	10%	\$ -
8	NELSON ALVAREZ		Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda solicitando la deceleración de la estabilidad laboral rebotada y que sea reintegrado	PENDIENTE RELACION FECHA PRIMERA AUDIENCIA	\$120.000.000	146.471.197,53	2021-02-05	2021-10-15	BAJA	20%	\$ -
9	DESY JOHANNA SEMA		Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda manifestando que fue despedido con violación al debido proceso solicita el reintegro.	SE DECRETÓ LA EXCEPCION PREVIA FALTA DE COMPETENCIA, DEMANDANTE APELO Y ESTA EN EL TRIBUNAL SUPERIOR PARA RESOLVER PARA APELACION	\$82.000.000	114.451.028,30	2017-10-02	2018-02-03	BAJA	10%	\$ -
10	LUIS ABIEL MORA FLOREZ	1.120.566.043	Demanda ordinaria laboral	El actor promueve demanda a fin de que se le reconozca el contrato rotatorio, se paguen prestaciones sociales, indemnización por el no pago de prestaciones	RENDIENTE RELACION FECHA PRIMERA AUDIENCIA	\$110.000.000	125.383.715,96	2022-09-29	2022-10-19	ALTA	60%	\$ 75.280.000
11	LUIS ALBERTO TRUJILLO BRICENO	1121848778	Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda a fin de que se le reconozca el contrato rotatorio, se paguen prestaciones sociales, indemnización por el no pago de prestaciones	SE FUE FECHA PARA AUDIENCIA 20/02/2024	\$50.000.000	82.584.337,35	2023-07-06	16/04/2016/08/2023	BAJA	10%	\$ -



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

12	LUIS ANIBAL MENA HEREDIA	1121911515	DEMANDA Y RESTAURACION DEL DERECHO	El actor solicita la nulidad y restablecimiento del derecho reclamando que fue despedido sin justa causa.	SE CONTESTA LA DEMANDA Y SE SOLICITA LA EJECUCION PREVIA DE FALTA DE COMPETENCIA PORQUE SE RESOLVA LA EJECUCION	\$122.000.000	140.901.263,69	2022-03-14	2022-04-13	BUENA	10%	\$ -
13	MARIA TAPANA LOZADA CASIRO	1121911515	DEMANDA DE REPARACION DIRECTA	La octava promueve demanda de reparacion directa para el reconocimiento de control verbal de suministro y pago de daños materiales y morales	Sentencia Primera instancia Condensada- Sentencia Segunda instancia	\$124.744.700	195.420.553,92	31/06/2015	2015-11-24	MEJOR	40%	\$ -
14	SARA LUIS HERNANDEZ	41223565	DEMANDA REPARACION DIRECTA	La octava promueve demanda de reparacion directa por el fallecimiento del señor ANTONIO ANTONIO FERRA GUILMAN por hechos ocurridos el 13 de septiembre de 2014 cuando el trabajador se encontraba en desarrollo de sus labores en la vereda SAN LUCAS DEL MARCELO del Municipio de Nechí.	Sentencia Primera instancia Condensada- Sentencia Segunda instancia	1.055.000.000	1.497.979.803,21	2016-11-28	2017-01-30	ALTA	100%	\$ 1.497.990.000
15	ANDRES HERCANE MORALES	5961021	DEMANDA REPARACION DIRECTA	Los Sres. de la señor ANTONIO MARIA HERCANE MORALES formulan demanda contra ENERGUAVIARE SA ESP por el fallecimiento del señor HERCANE en hechos ocurrido el 9 de enero de 2015 cuando se encontraba trabajando un árbol que se encontraba en su predio este hizo contacto con la red de energia y voladizo or fractura	Sentencia Primera instancia Condensada- Sentencia Segunda instancia	310.000.000	445.190.655,77	2017-09-02	2017-03-27	MEJOR	40%	\$ -
16	LEONER MARRICOM CAMACHO Y OJOS	1120366552	DEMANDA DE REPARACION DIRECTA	Promueve demanda de reparacion directa formulada del señor EDWIN CAMACHO ROMERO ICLEP L GALAN foliado por hechos ocurrido el 10 de junio de 2016, cuando se encontraba en el sitio del hecho ferozmente golpeado. Hizo contacto con la red de energia y voladizo de la planta.	EN EMPALMAMIENTO	710.000.000	953.132.989,11	2019-06-12	2019-04-05	MEJOR	10%	\$ -
17	LEINA PALACIOS CAMACHO	12077403565	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 AUSENCIA DE PRUEBAS	91.850.400	129.566.478,71	2018-08-15	2018-08-31	MEJOR	25%	\$ -
18	ELEN MOSQUERA RAMIREZ	80204058	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 RESORTEO AL ADMINISTRATIVO POR COMPETENCIA PENDIENTE ADMISION	64.630.400	119.402.995,44	2018-07-30	2018-09-19	MEJOR	10%	\$ -
19	FLORINDA MARTIN OVALCABA	22011412	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 RESORTEO AL ADMINISTRATIVO POR COMPETENCIA PENDIENTE ADMISION	110.000.500	151.603.182,32	2019-07-30	2018-09-19	MEJOR	10%	\$ -
						4.079.720.083	5.763.907.784,95					\$ 2.423.144.000



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 26 - CUENTAS DE ORDEN

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

CUENTAS ACREEDORAS: Se registra el valor contralado por la entidad por concepto de litigios cuyo saldo asciende a la suma de \$ 2.645.749.911. 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 \$ 190.410.304.390 finalmente registra el saldo de convenios y otras cuentas de control por valor de \$ 826.218.718.

NOTA 27 - PATRIMONIO

PATRIMONIO	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023
Capital suscrito y pagado	3,720,000,000.00	3,720,000,000.00
Reservas	2,479,812,099.14	2,311,901,008.78
Resultados de Ejercicios Anteriores	109,901,472,845.21	108,390,273,031.93
Resultados del Ejercicios	-	1,679,110,904.00
TOTAL	116,101,284,944.35	116,101,284,944.71

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 marzo de 2024 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 \$2.479.812.099, Utilidades de ejercicios anteriores, su valor aumentó debido al registro de la



**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

utilidad del año 2023 por la suma de \$ 1.511.199.813, es por ello por lo que su saldo actual es de \$ 109.901.472.845

Utilidad del Ejercicio: A 31 de marzo de 2024 es de \$ 1.295.910.429.

UTILIDAD DEL EJERCICIO	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1,295,910,429	1,679,110,904	(383,200,475)
TOTAL	1,295,910,429	1,679,110,904	(383,200,475)

NOTA 28- INGRESOS: \$17.317.658.530.

INGRESOS OPERACIONALES: \$17.281.721.390.

INGRESOS OPERACIONALES	MARZO 2024	MARZO 2023	VARIACIÓN
Venta de servicios	17,030,484,437	13,831,562,013	3,198,922,424
Devoluciones Rebajas y Descuentos	(452,873,695)	(185,223,045)	(267,650,650)
Ingresos por actividades ordinarias	704,110,647	134,738,568	569,372,079
TOTAL	17,281,721,390	13,781,077,536	3,500,643,854

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 \$ 17,030,484,437.

Ingresos por Actividades Ordinarias: corresponde a entradas de beneficios económicos, 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 administración de proyectos, comisiones por recaudo a favor de tercero por valor de \$704,110,647

*** Devoluciones, rebajas y descuentos:**

DEV, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SS(DB)		MARZO 2024	MARZO 2023
SERVICIO DE ENERGIA	CONSUMO	(429,941,136)	(26,999,184)
	EXCEDENTES DERECHOS DE CONEXIÓN	-	(59,000)



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

	RECARGO POR MORA	(19,739,315)	(2,649,776)
	RECONEXION	(1,956,632)	(761,334)
	AJUSTE A LA CENTENA	(923,827)	(910,677)
	INSTALACIONDE MEDIDORES	-	(74,900)
	COMPENSACIONES DES-FES	(418)	(75,270,114)
	REFACTURACION	-	-
	INTERESES CUENTAS POR COBRAR	(311,116)	(321,353)
	RELIQUIDACIONES Y AJUSTES SISTEMA DE TRANSMISION REGIONAL	-	(2,009,622)
	OTROS DESCUENTOS SERVICIO DE ENERGÍA	(1,251)	(76,157,085)
OTROS SERVICIOS	OTROS SERVICIOS		(10,000)
	TOTAL	(452,873,695)	(185,223,045)

OTROS INGRESOS \$35,937,141

OTROS INGRESOS	MARZO 2024	MARZO 2023	VARIACIÓN
FINANCIEROS	22,325,056	361,908,099	(339,583,043)
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	13,612,085	7,326	13,604,759
TOTAL	35,937,141	361,915,425	(325,978,284)

El detalle de los otros ingresos corresponde a:

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, conciliación cuenta custodia, cruce de cuentas sistema de transmisión regional STR y arrendamiento por valor de \$ 22.325.056.

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

OTROS INGRESOS	SALDO A MARZO 2024
SOBRANTES	1,111
OTROS INGRESOS	13,610,973
TOTAL	13,612,085



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 29- GASTOS: \$2.182.883.050.

GASTOS DE ADMINISTRACION: \$2.182.883.050.

Corresponde a los gastos utilizados para el funcionamiento y cumplimiento del objeto misional de la Empresa, los gastos más representativos durante el primer trimestre de 2024 son los correspondientes a los gastos generales que con un 30.08%, los gastos de sueldos y salarios que representan un 29.99% y los gastos de impuestos, contribuciones y tasas representan el 20.76% del total de los gastos de administración.

GASTOS DE ADMINISTRACION	MARZO 2024	MARZO 2023	VARIACIÓN
SUELDOS Y SALARIOS	654,752,335	502,487,034	152,265,302
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	116,025,217	342,744	115,682,473
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	107,574,100	89,734,800	17,839,300
PRESTACIONES SOCIALES	184,753,505	135,903,479	48,850,026
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	9,886,000	11,314,733	(1,428,733)
GENERALES	656,715,581	432,808,314	223,907,267
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	453,176,312	342,729,108	110,447,204
TOTAL	2,182,883,050	1,515,320,212	667,562,838

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

GASTOS DE ADMINISTRACION	MARZO 2024	MARZO 2023	VARIACIÓN
SUELDO DE PERSONAL	639,909,913	487,270,342	152,639,572
HORAS EXTRAS	114,722	-	114,722
GASTOS DE REPRESENTACION	8,455,200	7,537,845	917,355
AUX. DE TRANSPORTE	6,272,500	7,678,847	(1,406,347)
INDEMNIZACIONES	116,025,217	342,744	115,682,473
APORTES CAJA COMPENSACION	22,726,000	19,156,100	3,569,900
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL ENSALUD	1,393,000	851,700	541,300
COTIZACION A RIESGOS PROFESIONALES	15,115,500	7,768,500	7,347,000

71 &



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

COT ENT ADM-DORASREG AHORRO INDIVIDUAL	68,339,600	61,958,500	6,381,100
VACACIONES	46,394,350	26,366,713	20,027,637
CESANTIAS	54,387,106	42,185,702	12,201,404
INTERESES A LAS CESANTÍAS	5,835,701	5,045,397	790,304
PRIMA DE VACACIONES	29,917,644	18,951,919	10,965,725
PRIMA DE SERVICIOS	48,218,704	43,353,748	4,864,956
CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	3,050,000	8,277,800	(5,227,800)
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	6,836,000	3,036,933	3,799,067
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	382,835	912,441	(529,606)
MATERIALES Y SUMINISTROS	59,928,060	8,271,830	51,656,230
SERVICIOS PUBLICOS	34,347,099	17,029,200	17,317,899
ARRENDAMIENTO	2,060,000	45,015,047	(42,955,047)
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	17,956,499	12,245,854	5,710,645
IMPRESOS Y PUBLICACIONES SUSCRIPCIONES Y AFILI	3,700,000	654,400	3,045,600
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	127,950	642,000	(514,050)
SEGUROS GENERALES	232,479,344	70,851,137	161,628,207
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	5,125,685	3,792,800	1,332,885
ELEMENTOS DE ASEO, CAFETERIA	3,857,700	-	3,857,700
EQUIPO DE SEGURIDAD INDUSTRIAL	1,210,519	591,745	618,774
CONTRATO DE APRENDIZAJE	693,334	696,000	(2,666)
GASTOS LEGALES	4,604,050	3,322,060	1,281,990
INTANGIBLES	3,440,347	-	3,440,347
HONORARIOS	192,730,614	204,868,441	(12,137,827)
SERVICIOS	59,571,544	63,915,360	(4,343,816)
OTROS GASTOS GENERALES	34,500,000	-	34,500,000
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	4,353,518	893,421	3,460,097
INDUSTRIA Y COMERCIO	-	11,184,000	
IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	5,806,000	5,573,644	232,356
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	164,457,784	149,485,551	14,972,233
CONTRIBUCIONES	268,737,322	166,768,938	101,968,384



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

ESTAMPILLAS	9,821,688	8,823,554	998,134
TOTAL	2,182,883,050	1,515,320,212	678,746,838

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

UNIDAD DE DISTRIBUCIÓN DE ENERGIA 443

- ✓ Los **ingresos** más representativos durante el primer trimestre para la unidad de negocio 443 **distribución** fue los cargos por uso STR con un porcentaje de 99.51% del total de los ingresos de este negocio.
- ✓ Los **gastos** más representativos durante el primer trimestre para la unidad de negocio 443 **distribución** fue asociados a los Sueldos y Salarios con un 4.63%, seguido de gastos generales con un 4.05% y los impuestos, contribuciones y tasas con un 2.77%, del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ Los **costos** más representativos durante el primer trimestre para la unidad de negocio 443 **distribución** fueron los Servicios públicos para la venta en un 23.30%, seguido por los Servicios Personales en un porcentaje de 22.55%, los costos de Depreciación en un 15.84%, los materiales y otros costos de Operación en un 15.13%, del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ Durante el primer trimestre esta unidad de negocio obtuvo utilidad por \$250.378.526,27 sobre el total de los ingresos percibidos,

RESUMEN 1ER TRIMESTRE 2024		
443 Unidad de Distribución de Energía		
CONCEPTO	VALOR	PORCENTAJE
TOTAL INGRESOS	\$ 3,402,032,369.06	100%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 3,151,653,842.48	92.64%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA	\$ 250,378,526.57	7.36%



UNIDAD DE COMERCIALIZACIÓN DE ENERGIA 444

- ✓ Los **ingresos** más representativos durante el primer trimestre para la unidad de negocio 444 **comercialización** fue la venta de energía con un porcentaje del 102.22%.
- ✓ Los **gastos** más representativos durante el primer trimestre para la unidad de negocio 444 **comercialización** fue los gastos de Sueldos y Salarios con un 4.07%, seguidos por los gastos

generales con un 3.99%, los gastos relacionados a impuestos, contribuciones y tasas en un 2.80% del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.

- ✓ Los **costos** más representativos durante el primer trimestre para la unidad de negocio 444 **comercialización** fue la compra de energía con un porcentaje de 77.68% 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 8.79% sobre el

RESUMEN 1ER TRIMESTRE 2024		
444 Unidad de Comercialización de Energía		
CONCEPTO	VALOR	PORCENTAJE
TOTAL INGRESOS	\$ 13,348,184,805.99	100%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 12,175,228,727.48	91.21%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA	\$ 1,172,956,078.50	8.79%

total de ingresos percibidos.



UNIDAD DE OTROS NEGOCIOS DE ENERGIA 880

- ✓ Los **ingresos** para la unidad de negocio 880 **otros negocios** durante el primer trimestre fueron por concepto de facturación conjunta, convenios por cobros a terceros, arrendamiento de postería, viabilidades y recuperación por un porcentaje del 99.92% por valor de \$566,991,376.59.
- ✓ Los **gastos** más representativos durante el primer trimestre para la unidad de negocio 888 **otros negocios** fueron asociados a los gastos Generales con un 8.71%, seguido por los gastos Financieros en un 7.61% y los gastos de impuestos tasas y contribuciones con un 5.08% del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ Los **costos** más representativos durante el primer trimestre para la unidad de negocio 888 **otros negocios** fueron los asociados los costos de seguros en un 24.21%, servicios personales en un porcentaje de 24.04%, seguido de los costos materiales y otros costos de operación en un 9.46%, Honorarios en un 7.84%, del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ Durante el primer trimestre la unidad de otros negocios de energía generó utilidad por un 14.07% del total de los ingresos percibidos.



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

RESUMEN 1ER TRIMESTRE 2024		
880 Unidad de Otros negocios de Energía		
CONCEPTO	VALOR	PORCENTAJE
TOTAL INGRESOS	\$ 567,424,971.28	100%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 487,601,980.18	85.93%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA	\$ 79,822,991.10	14.07%



UNIDAD DE ZNI DE ENERGIA

- ✓ Durante el primer trimestre el negocio de ZNI percibió **ingresos** por \$16,384.11
- ✓ Durante el primer trimestre el negocio de ZNI asumió **gastos** por valor de (\$3,261,652.51) con un porcentaje del 1.57% del total de los costos y gastos del negocio.
- ✓ Durante el primer trimestre el negocio de ZNI asumió **costos** por valor de (\$204,001,898.71) con un porcentaje del 98.43% del total de los costos y gastos del negocio.
- ✓ Durante el primer trimestre el negocio de ZNI no generó **utilidades** por el contrario la **perdida** fue del -100%.

RESUMEN 1ER TRIMESTRE 2024		
Unidad de ZNI de Energía		
CONCEPTO	VALOR	PORCENTAJE
TOTAL INGRESOS	\$ 16,384.11	100%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 207,263,551.22	100%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA	\$ (207,247,167.11)	-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 AL PRIMER TRIMESTRE 2024

CUENTA	CONCEPTO	443 Unidad de Distribución de Energía		444 Unidad de Comercialización de		888 Unidad de Otros negocios de		Unidad de ZNI de Energía		TOTAL INGRESOS P&G PRIMER TRIMESTRE 2024	PORCENTAJE
		SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE		
		INGRESOS		INGRESOS		INGRESOS		INGRESOS			
4315	SERVICIO DE ENERGIA	3,385,481,344.00	99.51%	13,645,003,193.36	102.22%	-	0.00%	-	0.00%	17,030,484,437	98.34%
4395	DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS ENVENTA DE S(D&B)		0.00%	(452,873,695.00)	-3.39%	-	0.00%	-	0.00%	(452,873,695)	-2.62%
4802	FINANCIEROS	13,550,375.13	0.40%	8,341,086.28	0.06%	433,594.69	0.08%	-	0.00%	22,325,056	0.13%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	3,000,749.92	0.09%	147,714,221.34	1.11%	566,991,376.99	99.92%	16,384.11	0.00%	717,722,732	4.14%
	BIENES Y SERVICIOS) - (DESC 4 REBAJAS)	3,402,032,369.06	100%	11,348,184,805.99	100%	587,424,971.28	100%	16,384.11	100%	17,317,658,530.43	100%
CUENTA	CONCEPTO	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	TOTAL GASTOS P&G PRIMER TRIMESTRE 2024	PORCENTAJE
5101	SUELDOY SALARIOS	145,865,884.30	4.63%	495,367,573.65	4.07%	12,349,110.24	2.53%	1,169,766.81	0.56%	654,752,335	4.09%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	24,139,245.48	0.77%	89,107,339.63	0.73%	2,467,178.76	0.51%	311,453.12	0.15%	116,025,217	0.72%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	24,305,330.35	0.76%	81,133,046.05	0.67%	2,180,540.15	0.45%	115,183.46	0.07%	107,574,100	0.67%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	40,631,418.05	1.29%	140,012,438.48	1.15%	3,854,889.16	0.79%	254,768.55	0.12%	184,753,505	1.15%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,984,228.81	0.06%	7,675,042.77	0.06%	215,396.13	0.04%	11,332.29	0.01%	9,886,000	0.06%
5111	GENERALES	127,782,259.20	4.05%	485,618,344.83	3.99%	42,476,499.24	8.71%	840,577.50	0.41%	656,715,581	4.10%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUC Y TASAS	87,428,477.80	2.77%	340,971,063.43	2.80%	24,776,770.78	5.08%	-	0.00%	453,176,312	2.83%
5360	DEPRECIACIONES	10,264,178.84	0.32%	40,387,093.18	0.33%	2,231,514.54	0.46%	462,570.94	0.22%	53,345,357	0.33%
5366	AMORTIZACIONES DE INTANGIBLES	8,758,921.35	0.28%	35,944,826.21	0.30%	840,694.22	0.17%	44,652.58	0.02%	45,589,094	0.28%
5804	FINANCIEROS	8,612,461.77	0.27%	33,579,325.57	0.28%	37,085,025.98	7.61%	11,345.91	0.01%	79,288,159	0.49%
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	475.72	0.00%	1,831.67	0.00%	46.85	0.00%	0.33	0.00%	2,379	0.00%
5	AREAS DE APOYO	479,572,881.66	15.22%	1,749,795,839.48	14.37%	128,477,694.04	26.35%	1,261,852.51	1.57%	2,361,108,039.69	14.74%
CUENTA	CONCEPTO	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	TOTAL COSTOS P&G PRIMER TRIMESTRE 2024	PORCENTAJE
7505	SERVICIOS PERSONALES	710,594,447.65	22.53%	490,974,970.45	4.03%	117,237,835.98	24.04%	46,029,524.05	22.20%	1,364,826,778	8.52%
7510	GENERALES	57,878,374.37	1.84%	28,223,279.29	0.23%	3,637,829.28	0.75%	402,453.73	0.19%	90,141,937	0.56%
7515	DEPRECIACIONES	495,343,649.42	15.84%	40,414,264.60	0.33%	32,836,396.83	6.73%	132,073,911.28	63.72%	704,668,222	4.40%
7517	ARRENDAMIENTOS	-	0.00%	10,641,066.66	0.09%	-	0.00%	-	0.00%	10,641,067	0.07%
7520	AMORTIZACIONES	-	0.00%	5,608,228.85	0.05%	-	0.00%	-	0.00%	5,608,229	0.04%
7530	COSTO DE BIENES Y SERVICIOS PÚBLICOS PARA LA VENTA	734,297,883.00	23.30%	9,458,106,937.87	77.68%	-	0.00%	-	0.00%	10,192,404,621	63.33%
7540	ORDENES Y CONTRATOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	920,889.34	0.03%	-	0.00%	18,793.68	0.00%	-	0.00%	939,683	0.01%
7542	HONORARIOS	137,608,642.14	4.37%	240,193,932.10	1.97%	38,234,880.10	7.84%	4,841,416.73	2.34%	420,878,871	2.69%
7545	SERVICIOS PÚBLICOS	38,769,525.92	1.23%	19,379,732.34	0.16%	2,459,018.91	0.50%	3,592,882.86	1.73%	64,201,160	0.40%
7550	MATERIALES Y OTROS COSTOS DE OPERACIÓN	476,796,898.80	15.13%	128,024,068.08	1.05%	46,106,365.35	9.40%	12,385,855.14	6.46%	664,315,187	4.13%
7560	SEGUROS	13,367,003.57	0.43%	165,140.19	0.00%	118,942,437.38	24.21%	3,672,162.86	1.77%	135,466,743	0.85%
7565	IMPUESTOS Y TASAS	583,054.56	0.02%	173,891.00	0.00%	5,889.44	0.00%	-	0.00%	762,835	0.00%
7570	ORDENES Y CONTRATOS POR OTROS SERVICIOS	1,700,793.25	0.05%	3,527,176.59	0.03%	342,867.20	0.11%	13,692.06	0.01%	5,784,729	0.04%
7	COSTOS	2,672,080,960.82	84.78%	10,425,432,888.01	85.63%	399,124,314.14	73.65%	204,001,898.71	86.43%	13,660,640,061.68	85.28%
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	3,151,653,842.48	100%	12,175,226,727.48	100%	487,601,980.18	100.00%	307,283,951.22	100%	16,021,748,101.37	100.00%
	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	250,378,526.57	7.36%	1,172,956,078.50	8.79%	79,822,991.10	14.07%	(207,247,167.11)	-100%	1,295,910,429.06	7.48%

76 &



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

Nit. 822.004.680-9

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

DETERIORO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION Y PROVISIONES: \$ 98,934,452.

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:

Depreciación de Propiedad Planta y Equipo:

- Registra el valor de la depreciación por edificaciones por valor de \$1.782.400 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 \$51,562,957.86.

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 marzo de 2024 el valor es de \$ 45.589.094.

OTROS GASTOS \$ 79.290.538.

OTROS GASTOS	MARZO 2024	MARZO 2023	VARIACIÓN
FINANCIEROS	79,288,159	21,205,463	58,082,696
OTROS GASTOS DIVERSOS	2,379	22,141,409	(22,139,030)
TOTAL	79,290,538	43,346,872	35,943,666

25.1 Financieros: Corresponde a los gastos bancarios y GMF generado por los movimientos de las cuentas de recursos propios de Energuaviare con los siguientes bancos: Banco agrario, fiduciaria Bogotá, banco BBVA, popular, BBVA fiduciaria, Bancolombia, por valor de \$48.171.010.



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

Adicionalmente este rubro incorpora los gastos generados por los intereses del crédito bancario

CUPO TESORERIA EMPRESARIAL 483033010398 correspondiente al mes de enero, febrero y Marzo de 2024 a favor de Banco Agrario de Colombia por valor de \$31.117.149.

25.2 Otros Gastos Diversos: Corresponde a los movimientos por ajustes descuentos en los registros STR por valor de \$454 y ajuste o mermas sin responsabilidades por valor de \$1925.

NOTA 30- COSTOS DE VENTA: \$ 13,660,640,062

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 realizo proceso de levantamiento de información, estructura del nuevo modelo de Costos ABC y cargue del modelo en el software Gauss Protif, 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 Pimisys, dicha información se carga al software GAUSS PROFIT, programa adquirido por la empresa y puesto en funcionamiento desde el mes de diciembre de 2020, donde fue objeto de una primera actualización según contrato No. 417-2023.

La dinámica del modelo de costos ABC es la constante actualización de los estados mismos que genere la Empresa para así generar información verídica por lo que en el procesamiento del primer trimestre de 2024, 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.

El informe presentado es una guía gerencial que le permitirá evidenciar el comportamiento de la empresa durante el primer trimestre 2024. No necesariamente los valores a reportar en el informe de costos y gastos van a coincidir con la parte presupuestal ya que en presupuesto todo pago se carga al gasto y en la parte contable puede estar en el gasto, costo, anticipos, intangibles y/o activos

Los costos más representativos durante el primer trimestre de 2024 fueron los costos de bienes y servicios para la venta que representan el 74.61%, seguido de los costos de servicios personal representan un 9.99% y los costos de depreciación que representan un 5.16% del total de los costos de la primer trimestre.



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

Nit. 822.004.680-9

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

COSTOS DE PRODUCCION	MARZO 2024	MARZO 2023	VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES**	1,364,826,778	1,263,091,540	101,735,238
GENERALES***	90,141,937	135,502,811	(45,360,874)
DEPRECIACIONES	704,668,222	703,002,943	1,665,279
ARRENDAMIENTOS	10,641,067	8,968,600	1,672,467
AMORTIZACIONES	5,608,229	390,650	5,217,579
COSTO DE BIENES Y SERVICIOS PÚBLICOS PARA LA VENTA*	10,192,404,621	8,223,127,284	1,969,277,337
ORDENES Y CONTRATOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	939,683	2,243,750	(1,304,067)
HONORARIOS****	420,878,871	427,142,419	(6,263,548)
SERVICIOS PÚBLICOS	64,201,160	82,221,546	(18,020,385)
MATERIALES Y OTROS COSTOS DE OPERACIÓN*****	664,315,187	790,369,980	(126,054,793)
SEGUROS	135,466,743	188,916,201	(53,449,458)
IMPUESTOS Y TASAS	762,835	4,058,973	(3,296,138)
ÓRDENES Y CONTRATOS POR OTROS SERVICIOS	5,784,729	2,187,020	3,597,709
TOTAL	13,660,640,062	11,831,223,717	1,829,416,345

Las variaciones más representativas entre el primer trimestre 2024 y 2023 hace referencia a los siguientes:

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

COSTO DE BIENES Y SERVICIOS PÚBLICOS PARA LA VENTA	MARZO 2024
COMPRA DE ENERGIA	8,267,198,523
SDL- STR DISTRIBUCION	733,020,510
LIQUIDADOR Y ADMINISTRADOR DE CUENTAS (LAC)	8,639,826
SISTEMA DE TRANSMISION NACIONAL STN	1,148,553,470
SISTEMA DE TRANSMISIÓN REGIONAL CENTRO SUR	1,277,173
MANEJO COMERCIAL Y FINANCIERO DEL SERVICIO	33,715,119
TOTAL	10,192,404,621



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

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

SERVICIOS PERSONALES	MARZO 2024
SUELDO DE PERSONAL	768,685,696
HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	63,276,849
PRIMA DE VACACIONES	29,616,325
VACACIONES	36,366,615
AUXILIO DE TRANSPORTE	63,695,797
CESANTÍAS	71,296,195
INTERESES A LAS CESANTÍAS	8,555,520
CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	1,300,000
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	46,498,500
APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	33,035,700
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	1,831,100
RIESGOS PROFESIONALES	57,152,200
VIÁTICOS	8,144,166
GASTOS DE VIAJE	1,085,620
PRIMA DE SERVICIOS	71,296,195
COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	102,990,300
TOTAL	1,364,826,778

*****Generales:** A continuación se relacionan los siguientes costos generales de ENERGUAVIARE SA ESP.

GENERALES	MARZO 2024
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	3,272,726
SEGURIDAD INDUSTRIAL	55,627,290
CONTRATOS DE APRENDIZAJE	14,646,668
OTROS COSTOS GENERALES	16,595,253
TOTAL	90,141,937

80 f



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

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

HONORARIOS	MARZO 2024
HONORARIOS Y COMISIONES	71,302,146
SERVICIOS TECNICOS	349,576,726
TOTAL	420,878,871

******* 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	MARZO 2024
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	49,604,664
OTROS ELEMENTOS Y MATERIALES	614,710,524
TOTAL	664,315,187

NOTA 31- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 32- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 33- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 34- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 35- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 36- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 37- REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El estado de flujos de efectivo presenta los fondos provistos y utilizados por ENERGUAVIARE SA ESP, en desarrollo de sus actividades de operación, inversión y financiación, durante el periodo analizado.

Los flujos de efectivo son las entradas y salidas de efectivo y equivalentes al efectivo.



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 efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en depósitos en Instituciones Financieras y efectivo de Uso Restringido a través de las cuentas corrientes y cuentas de ahorro.

PRESENTACION: Para la elaboración y presentación del estado de flujos de efectivo, se realiza una clasificación de los flujos de efectivo del periodo en actividades de operación, de inversión y de financiación, atendiendo la naturaleza de estas.

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN: Son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos de ENERGUAVIARE SA ESP y que no pueden calificarse como de inversión o financiación:

Las actividades de operación que realiza ENERGUAVIARE SA ESP en cumplimiento de su objeto social son:

- Los cobros por prestación de servicios
- Los cobros procedentes de otras actividades ordinarias
- Los pagos en efectivo a proveedores por el suministro de bienes y servicios
- Los pagos por préstamos
- Los pagos por obligaciones laborales
- Los otros pagos relacionados con la actividad.

ACTIVIDADES DE INVERSION: Son las actividades relacionadas con la adquisición y disposición de activos a largo plazo, así como de otras inversiones no incluidas como equivalentes al efectivo.

Ejemplos de flujos de efectivo por actividades de inversión son los siguientes:

- Propiedades, planta y equipo; de activos intangibles y de otros activos a largo plazo.
- Los pasivos estimados y provisiones.
- Los otros Activos Impuesto Diferido

ACTIVIDADES DE FINANCIACION: Son las actividades que producen cambios en el tamaño y composición de los capitales propios como la distribución de utilidades.

Para la vigencia del periodo no se realizó actividades financiación.



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

INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE INDICADORES FINANCIEROS A CORTE 31 DE MARZO DE 2024 SEGÚN RESOLUCIÓN CREG 034/2004

ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR (días)	CUENTAS POR COBRAR * 365 <hr style="width: 50%; margin-left: 0;"/> INGRESOS OPERACIONALES	10,241,838,815.13 17,281,721,390	216.31
	<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>		
* INGRESOS OPERACIONALES:	<p>El indicador nos muestra el numero de días promedio en que la entidad recupera sus cuentas por cobrar, por tanto, la Empresa tarda 216.31 días promedio en hacer efectiva su cartera. Comparado con el periodo anterior se refleja un incremento en rotacion 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.</p>		
ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (días)	CUENTAS POR PAGAR * 365 <hr style="width: 50%; margin-left: 0;"/> COSTO DE VENTAS	4,094,711,040 13,660,640,062	109.41
	<i>*Cuentas por Pagar: Obligaciones pendientes de pago con los proveedores de bienes y servicios. No se incluyen las obligaciones fiscales pendientes.</i> Este indicador nos muestra los días en promedio que tarda la Empresa para pagar sus obligaciones, es decir, la empresa tarda 109.41 días en cumplir sus obligaciones con los proveedores, que al corte del año inmediatamente anterior, refleja una incremento de 85.69 días, reflejando la necesidad de implementar estrategias en la gestión de pagos.		
RAZON CORRIENTE - (veces)	ACTIVO CORRIENTE <hr style="width: 50%; margin-left: 0;"/> PASIVO CORRIENTE	14,371,975,243 7,412,627,624	1.94
	<i>*Activo Corriente: Efectivo, inventario, y porción corriente de deudores e inversiones.</i> <i>*Pasivo Corriente: Corresponde a la parte del pasivo que debe atender dentro del año siguiente.</i> 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 en sus cuentas por pagar dispone de \$1.94 para respaldar dicha deuda.		
MARGEN OPERACIONAL (%)	EBITDA*100 <hr style="width: 50%; margin-left: 0;"/> INGRESOS OPERACIONALES	1,438,198,278 17,281,721,390	8.32%
	<i>*Ebitda: Corresponde a la utilidad antes de intereses, impuestos depreciaciones, amortizaciones y resultados no operacionales.</i> <i>*Ingresos Operacionales: Ingresos por venta de bienes y servicios</i>		



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

operacional **8.32%** de utilidad operacional sobre sus ingresos operacionales, luego de haber incurrido en gastos operacionales.

CUBRIMIENTO DE GASTOS FINANCIEROS-(Veces)	EBITDA	<u>1,438,198,278</u>	46.22
	GASTOS FINANCIEROS	31,117,149	

Representa la capacidad de generación de fondos por parte de la empresa para el pago de los gastos financieros cuyo resultado muestra 46.22. Lo anterior teniendo como base el año 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	<u>64,444,269,576</u>	44.81
	EBITDA - IMPUESTO DE RENTA	1,438,198,278	

Constituye los años del periodo de pago del pasivo de largo plazo, a marzo 2024 es de 44.81, reflejando que la compañía respecto a los resultados obtenidos tiene capacidad de pago de sus pasivos.

RENTABILIDAD SOBRE ACTIVOS (%)	EBITDA *100	<u>1,438,198,278</u>	0.76%
	ACTIVO TOTAL	189,254,092,574	

La rentabilidad sobre los activos a marzo de 2024 cerro **0.76%**, comparado con año anterior refleja una disminución de 0.13%, lo que insta a implementar nuevas estrategias para incrementar los resultados de los periodos futuros.

RENTABILIDAD SOBRE PATRIMONIO (%)	EBITDA -GROS FINANCIEROS - IMPTO RENTA *100	<u>1,407,081,129</u>	1.20%
	PATRIMONIO	117,397,195,373	

La rentabilidad del capital suscrito y pagado refleja una disminución de 0.41% comparado con el periodo anterior. A corte 31 de marzo de 2024 su resultado muestra valor de **1.20%**, es decir, que hubo rentabilidad de la inversión de los socios.

ROTACION ACTIVOS FIJOS (Veces)	INGRESOS OPERACIONALES	<u>17,281,721,390</u>	0.17
	ACTIVO FIJO	102,977,051,006	

*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 marzo de 2024 esta en **0.17** veces, el mencionado indicador muestra una disminución del 0.61 comparado con el periodo anterior.

CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	<u>6,959,347,619</u>
	14,371,975,243 7,412,627,624	

*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



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

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 \$6.959.347.619

CAPITAL DE TRABAJO SOBRE ACTIVOS	CAPITAL DE TRABAJO *100	6,959,347,619	3.68%
	ACTIVO TOTAL	189,254,092,574	

*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 el primer trimestre del 2024 nos dice que el capital de trabajo representa un **3.68 %**, de los activos, que comparado con el periodo anterior muestra una disminución del 5.08%.

SERVICIO DE DEUDA SOBRE PATRIMONIO	SERVICIO DE DEUDA*100	31,117,149	0.03%
	PATRIMONIO	117,397,195,373	

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 respresenta 0.01% del servicio a la deuda.

FLUJO DE CAJA SOBRE SERVICIO DE DEUDA	FLUJO DE CAJA *100	-	-48
	SERVICIO DE DEUDA	31,117,149	

En el corte 31 de marzo de 2024 la empresa adquirió una obligación financiera Crédito Tesorería # 25252 con el Banco Agrario lo cual respresenta -48%

FLUJO DE CAJA SOBRE ACTIVOS	FLUJO DE CAJA *100	(1,490,815,700.27)	-0.79%
	ACTIVO TOTAL	189,254,092,574	

*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 periodo).

*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 primer trimestre del año 2024 el flujo de efectivo represento -0.79%.

CICLO OPERACIONAL	ROTACION CxC	-	106.91
	ROTACION CxP	216.31 109.41	

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 esta en **106.91** días.



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

PATRIMONIO SOBRE ACTIVO	PATRIMONIO *100	<u>117,397,195,373</u>	62.03%
	ACTIVO TOTAL	189,254,092,574	

Indica la participación del patrimonio sobre los activos de la empresa, para el corte 31 de marzo de 2024 el **62.03%** de los activos de la empresa esta representado en el patrimonio, que comprado con el periodo anterior muestra un incremento de 6.95%.

PASIVO CORRIENTE SOBRE PASIVO TOTAL	PASIVO CORRIENTE * 100	<u>7,412,627,624</u>	10.32%
	PASIVO TOTAL	71,856,897,201	

El pasivo corriente de la empresa representa un **10.32%** del pasivo total. Comparado con la cifras del periodo anterior muestra un disminución de 1.05%

ACTIVO CORRIENTE SOBRE ACTIVO TOTAL	ACTIVO CORRIENTE *100	<u>14,371,975,243</u>	7.59%
	ACTIVO TOTAL	189,254,092,574	

El activo corriente de Energuaviare S.A. ESP representa un **7.59%** del activo total, que comparado con el periodo anterior se refleja una disminución del 6.28%.

CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
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, Marzo 31 de 2024

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

Nosotros, **CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO** 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,

CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO **LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO**
Gerente Contadora Rública T.P. 189571-T