ACUERDO No. 004
(22 DE DICIEMBRE DE 2023)

POR MEDIO DE LA CUAL SE APRUEBA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL GUAINÍA - ESCALAR S.A.S E.S.P. PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL 2024,

La Junta Directiva de la Empresa de Servicios Públicos del Guainía "ESCALAR S.A.S E.S.P", en uso de sus atribuciones legales y en especial las que confiere la Ley 142 de 1994:

CONSIDERANDO:

1. Que, mediante autorización a la Gerente se aprueba que elabore el presupuesto de ingresos y gastos para la Empresa de Servicios Públicos del Guainía – ESCALAR S.A.S E.S.P para que desarrolle las funciones inherentes al objeto de la empresa, para la vigencia de dos mil veinticuatro 2024 por valor de: **MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y TRES MILLONES SETECIENTOS VEINTISIETE MIL CUATROCIENTOS CINCO PESOS CON CUARENTA Y CINCO CENTAVOS MCTE. ($1.693.727.405.45).**

2. Que analizados los supuestos técnicos, la justificación económica, los anexos y demás documentos presentados por la empresa y efectuando el correspondiente estudio económico.

ACUERDA:
PRIMERA PARTE

ARTICULO PRIMERO: Fíjese el presupuesto de ingresos de la Empresa de servicios Públicos del Guainía ESCALAR S.A.S E.S.P, para la vigencia fiscal comprendida entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, en la suma de **MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y TRES MILLONES SETECIENTOS VEINTISIETE MIL CUATROCIENTOS CINCO PESOS CON CUARENTA Y CINCO CENTAVOS MCTE. ($1.693.727.405.45)** Así:

CODIGO PRESUPUESTAL		NOMBRE DE LA CUENTA	RECURSO/FUENTE	APROPIACION INICIAL
1	**N**	**INGRESOS**		**1,693,727,405.45**
1.1	**N**	**INGRESOS CORRIENTES**		**500,000.00**
1.1.02	**N**	**INGRESOS NO TRIBUTARIOS**		**500,000.00**
1.1.02.03	**N**	**MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA**		-
1.1.02.03.001	S	MULTAS Y SANCIONES		-
1.1.02.05	**N**	**VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**		**500,000.00**
1.1.02.05.001	**N**	**VENTAS DE ESTABLECIMIENTOS DE MERCADO**		**500,000.00**
1.1.02.05.001.09	S	SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES	003-INGRESOS CORRIENTES	500,000.00
1.2	**N**	**RECURSOS DE CAPITAL**		**1,693,227,405.45**
1.2.01	**N**	**DISPOSICIÓN DE ACTIVOS**		
1.2.01.01	**N**	**DISPOSICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**		**15,000,000.00**
1.2.01.01.001	**S**	ACCIONES	002 -APORTES SOCIOS	15,000,000.00
1.2.05	**N**	**RENDIMIENTOS FINANCIEROS**		**6,000,000.00**
1.2.05.02	S	DEPOSITOS	003-INGRESOS CORRIENTES	6,000,000.00
1.2.09	**N**	**RECUPERACION DE CARTERA - PRESTAMOS**		**1,000.00**
1.2.09.03	S	DE PERSONAS NATURALES	003-INGRESOS CORRIENTES	1,000.00
1.2.13	**N**	**REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS**		**1,000.00**
1.2.13.01	S	REINTEGROS	003-INGRESOS CORRIENTES	1,000.00
1.2.14	**N**	**RECURSOS DE TERCEROS**		**1,672,225,405.45**
1.2.14.04	S	RECURSOS DE TERCEROS EN ADMINISTRACION	001- COSTO GESTOR	1,672,225,405.45
1.2.15	**N**	**CAPITALIZACIONES**		-
1.2.15.01	**N**	**APORTES DE CAPITAL**		-
1.2.15.01.003	S	DE OTRAS EMPRESAS		-
1.2.15.01.005	S	DE DEPARTAMENTOS		-

SEGUNDA PARTE

ARTICULO SEGUNDO: Apruébese el presupuesto de egresos de la Empresa de Servicios Públicos del Guainía ESCALAR S.A.S E.S.P, para la vigencia fiscal comprendida entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, en la suma de **MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y TRES MILLONES SETECIENTOS VEINTISIETE MIL CUATROCIENTOS CINCO PESOS CON CUARENTA Y CINCO CENTAVOS MCTE. ($1.693.727.405.45).**

PRESUPUESTO DE EGRESOS EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL GUAINIA ESCALAR S.A.S. E.S.P.			
CODIGO PRESUPUEST	NOMBRE CUENTA	RECURSO/FUENTE	APROPIACION INICIAL
2	**TOTAL GASTOS**		**$1,693,727,405.45**
2.1	**FUNCIONAMIENTO**		**$1,693,727,405.45**
2.1.1	**GASTOS DE PERSONAL**		**$152,428,909.85**
2.1.1.01	**PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE**		**$152,428,909.85**
2.1.1.01.01	**FACTORES CONSTITUTIVOS DE SALARIO**		**$114,424,840.00**
2.1.1.01.01.001	**FACTORES SALARIALES COMUNES**		**$113,824,840.00**
2.1.1.01.01.001.01	SUELDO BASICO	001- COSTO GESTOR	$105,068,160.00
2.1.1.01.01.001.05	AUXILIO DE TRANSPORTE	001- COSTO GESTOR	$1,000.00
2.1.1.01.01.001.06	PRIMA DE SERVICIOS	001- COSTO GESTOR	$8,755,680.00
2.1.1.01.01.001.08	**PRESTACIONES SOCIALES**		**$600,000.00**
2.1.1.01.01.001.08.02	PRIMA DE VACACIONES	002 -APORTES SOCIOS	$600,000.00
2.1.1.01.02	**CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA**		**$29,178,727.58**
2.1.1.01.02.001	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES	001- COSTO GESTOR	$12,608,179.20
2.1.1.01.02.002	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	001- COSTO GESTOR	$0.00
2.1.1.01.02.003	APORTES DE CESANTIAS	001- COSTO GESTOR	$9,806,361.60
2.1.1.01.02.004	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	001- COSTO GESTOR	$4,202,726.40
2.1.1.01.02.005	APORTES GENERALES AL SISTEMA DE RIESGOS LABORALES	001- COSTO GESTOR	$2,559,460.38
2.1.1.01.02.006	APORTES AL ICBF	002 -APORTES SOCIOS	$1,000.00
2.1.1.01.02.007	APORTES AL SENA	002 -APORTES SOCIOS	$1,000.00
2.1.1.01.03	**REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL**		**$8,825,342.27**
2.1.1.01.03.001	**PRESTACIONES SOCIALES**		**$8,825,342.27**
2.1.1.01.03.001.01	VACACIONES	001- COSTO GESTOR	$8,325,342.27
2.1.1.01.03.001.03	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	001- COSTO GESTOR	$500,000.00
2.1.2	**ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS**		**$1,535,297,495.60**
2.1.2.01	**ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS**		**$14,000,000.00**
2.1.2.01.01	**ACTIVOS FIJOS**		**$14,000,000.00**
2.1.2.01.01.004	**ACTIVOS FIJOS NO CLASIFICADOS COMO MAQUINARIA Y EQUIPO**		**$14,000,000.00**
2.1.2.01.01.004.01	**MUEBLES, INSTRUMENTOS MUSICALES, ARTICULOS DE DEPORTE Y**		**$14,000,000.00**
2.1.2.01.01.004.01.01	**MUEBLES**		**$14,000,000.00**
2.1.2.01.01.004.01.01.02	MUEBLES DEL TIPO UTILIZADO EN LA OFICINA	001- COSTO GESTOR	$14,000,000.00
2.1.2.02	**ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS**		**$1,521,297,495.60**
2.1.2.02.01	**MATERIALES Y SUMINISTROS**		**$13,003,000.00**
2.1.2.02.01.002	PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO; TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO	001- COSTO GESTOR	$1,000,000.00
2.1.2.02.01.003	OTROS BIENES TRANSPORTABLES EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	001- COSTO GESTOR	$9,500,000.00
2.1.2.02.01.003	OTROS BIENES TRANSPORTABLES EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	002 -APORTES SOCIOS	$2,503,000.00
2.1.2.02.02	**ADQUISICION DE SERVICIOS**		**$1,497,994,495.60**
2.1.2.02.02.006	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCION DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA	001- COSTO GESTOR	$47,148,000.00
2.1.2.02.02.007	SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS; SERVICIOS INMOBILIARIOS; Y SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO Y LEASING	001- COSTO GESTOR	$74,833,000.00
2.1.2.02.02.008	SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION	001- COSTO GESTOR	$1,310,013,495.60
2.1.2.02.02.009	SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES	001- COSTO GESTOR	$4,000,000.00
2.1.2.02.02.010	VIATICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISION	001- COSTO GESTOR	$62,000,000.00
2.1.2.02.03	GASTOS EMPREVISTOS	001- COSTO GESTOR	$10,300,000.00
2.1.3.	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**		**$1,000.00**
2.1.3.13	**SETENCIAS Y CONCILIACIONES**		**$1,000.00**
2.1.3.13.01.002	CONCILIACIONES	002 -APORTES SOCIOS	$1,000.00
2.1.8	**GASTOS POR TRIBUTOS, TASAS, CONTRIBUCIONES, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA**		**$6,000,000.00**
2.1.8.01	**IMPUESTOS**		**$5,500,000.00**
2.1.8.01.14	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	001- COSTO GESTOR	$5,000,000.00
2.1.8.01.54	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	001- COSTO GESTOR	$500,000.00
2.1.8.05	**MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA**		**$500,000.00**
2.1.8.05.01	**MULTAS Y SANCIONES**		**$500,000.00**
2.1.8.05.01.002	MULTAS JUDICIALES	001- COSTO GESTOR	$500,000.00

ARTICULO TERCERO: DE LAS RESERVAS PRESUPUESTALES, CUENTAS POR PAGAR Y CIERRE PRESUPUESTAL: las reservas presupuestales, las cuentas por pagar y el cierre presupuestal de la Empresa de Servicios Públicos del Guainía – ESCALAR S.A.S E.S.P, deberán constituirse a más tardar el 20 de enero del año siguiente, mediante acto administrativo firmado por el ordenador del gasto y la contadora.

ARTICULO CUARTO: El presente acuerdo rige a partir del Primero (01) de enero al treinta y uno (31) de diciembre de dos mil veinticuatro (2024).

HERMER ENRIQUE RINCÓN U.
Presidente de la Junta Directiva
Empresa ESCALAR GUAINÍA S.A.S E.S.P

LUIS FELIPE VELÁSQUEZ ÁLVAREZ
Secretario Junta Directiva
Empresa ESCALAR GUAINÍA S.A.S E.S.P.

Proyectó: Nini Jhoana Salgado Camacho - Apoyo Contable y Financiero

Revisó: Martha Lucia Cañon - Apoyo Profesional Contable y Financiero