

ACUERDO No. 012
(20 de diciembre de 2024)

Por el cual se aprueba el presupuesto de Ingresos y Gastos para la vigencia fiscal 2.025 de Centrales Eléctricas del Cauca CEDELCA S.A. - E.S.P.

La Junta Directiva de Centrales Eléctricas del Cauca **CEDELCA S.A. - E.S.P.**, en uso de sus facultades legales y estatutarias, en especial las conferidas en el artículo 46 numerales 12 y 4 de los estatutos sociales y, las establecidas en el Manual de presupuesto, así como a las Normas vigentes aplicables

CONSIDERANDO

Que la Junta Directiva en reunión del 20 de diciembre de 2024, según consta en el Acta No. 235, estudió, discutió y aprobó el Presupuesto para la vigencia 2.025, comprendida entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2.025.

El Manual de Presupuesto de CEDELCA S.A. ESP, establece en el numeral 4, Sub-numeral 4.4.1, presentación DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO A JUNTA DIRECTIVA POR LA GERENCIA, establece que: *"El Gerente por intermedio de la Subgerencia Administrativa y Financiera presentará a más tardar en el mes de octubre de cada vigencia y somete a consideración de los Miembros de Junta Directiva, para su estudio y concepto el anteproyecto de Presupuesto para la siguiente vigencia del año. En caso de que la Junta Directiva plantee la necesidad de realizar ajustes al anteproyecto de presupuesto de Ingresos y Gastos, se realizaran y se presentaran en la siguiente sesión de Junta Directiva"*.

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS. *La Junta Directiva una vez surtidas las modificaciones solicitadas, nuevamente estudiará y aprobará el Presupuestos de Ingresos y Gastos, dejando constancia expresa en el Acta de Junta Directiva"*.

El presupuesto de ingresos y gastos para la vigencia 2025, se elaboró con un IPC proyectado del 5.7%, conforme a la última encuesta realizada por el Banco de la República.

El 25 de octubre de 2024 se presentó a la junta directiva el anteproyecto de presupuesto para la vigencia 2025. En esta sesión, los ingresos y gastos relacionados con la retoma de las pequeñas centrales hidroeléctricas (PCHs) se presentaron por separado del presupuesto general. Posteriormente, el 20 de noviembre, se presentó el anteproyecto consolidado a la Dirección General de Participaciones Estatales, en la reunión virtual citada por esa dirección REUNIÓN DE LINEAMIENTO PRESUPUESTO 2025 <https://teams.microsoft.com/j/meetup->

join/19%3ameeting_MzBmNzZhZGQtNjg0YS00MjU0LWFjOWEYtYmY3N2RiNTQ5%40thread.v2/0?context=%7b%22id%22%3a%22b4ea60d8-be49-40bc-98c4-18c43bfd721e%22%2c%22oid%22%3a%22ef21cc8e-3f34-41da-a723-d8bf31db0e37%22%7d incluyendo los ingresos, gastos e inversiones derivados de la retoma de las PCHs. Dicho documento no recibió modificaciones ni recomendaciones por parte de esa dirección.

Con fundamento en lo anterior,

ACUERDA

ARTÍCULO PRIMERO: Fíjese la suma de CUARENTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y TRES MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS SETENTA Y DOS PESOS M/CTE. (\$45,293,844,572) en el presupuesto de ingresos de Centrales Eléctricas del Cauca - CEDELCA S.A. E.S.P vigencia 2.025 según el siguiente detalle:

CUENTA	DETALLE	PRESUPUESTO PROYECTADO VIGENCIA 2025 IPC 5,7%
1	INGRESOS CORRIENTES	35,413,191,269
102	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	35,413,191,269
1021	CONTRIBUCIONES	73,314,752
102101	CONTRIBUCIONES SOCIALES	73,314,752
10210102	APORTES DEL SISTEMA GENERAL DE PENSIONES	73,314,752
1025	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	35,339,876,516
10250101	MINERALES; ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA	6,950,571,608
102501010701	ENERGÍA ELÉCTRICA	6,950,571,608
10250207	SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIOS Y SERVICIOS DE LEASING	28,389,304,908
1025020703	SERVICIOS INMOBILIARIOS	28,389,304,908
10250207032	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN DE COMPRA DE OTROS BIENES	28,389,304,908
	Contrato de Gestión CEO	21,519,552,735
	Contrato de Operación Vatia	6,520,413,808
	Contrato de Laboratorio CEO	349,338,365
	Contrato Mayagüez	-
1026	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-
102602	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	-

CUENTA	DETALLE	PRESUPUESTO PROYECTADO VIGENCIA 2025 IPC 5,7%
10260201	SENTENCIAS	-
102602011	Costas procesales	-
10260202	CONCILIACIONES	-
10260203	LAUDOS ARBITRALES	-
2	RECURSOS DE CAPITAL	7,240,113,147
201	DISPOSICIÓN DE ACTIVOS	143,752,000
2012	DISPOSICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	143,752,000
201203	VENTA DE OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	143,752,000
203	DIVIDENDOS Y UTILIDADES POR OTRAS INVERSIONES DE CAPITAL	4,862,200
2032	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADOS SOCIETARIAS	-
2033	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	4,862,200
205	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	7,081,900,000
2051	RECURSOS DE LA ENTIDAD	7,081,900,000
205102	DEPÓSITOS	7,081,900,000
213	REINTEGROS	9,598,947
2131	REINTEGROS DE OTRAS EMPRESAS	8,436,247
2132	OTROS	1,162,700
215	CAPITALIZACIONES	-
2151	APORTES DE CAPITAL	-
215103	DE OTRAS EMPRESAS	-
215104	DE MUNICIPIOS	-
215105	DE DEPARTAMENTOS	-
0	DISPONIBILIDAD INICIAL	2,640,540,156
TOTAL INGRESOS		45,293,844,572

ARTICULO SEGUNDO: Fíjese la suma de CUARENTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y TRES MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS SETENTA Y DOS PESOS M/CTE. **(\$45,293,844,572)** en el presupuesto de Gastos de Centrales Eléctricas del Cauca - CEDELCA S.A. E.S.P vigencia 2.025 según el siguiente detalle:

CUENTA	DETALLE	PRESUPUESTO PROYECTADO VIGENCIA 2025 IPC 5,7%
A	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	45,222,616,170
A01	GASTOS DE PERSONAL	3,718,729,582
A0101	PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE	3,718,729,582
A010101	SALARIO	2,983,883,228
A010101001	FACTORES SALARIALES COMUNES	2,983,883,228
A010101001001	SUELDO BÁSICO	2,471,237,684
A010101001007	PRIMA DE SERVICIO	358,211,126
A010101001005	AUXILIO DE TRANSPORTE	23,493,780
A010101001011	VÍATICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	130,940,639
A010102	CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA	598,327,217
A010102001	PENSIONES	256,418,552
A010102002	SALUD	19,762,067
A010102003	APORTES DE CESANTÍAS	200,598,230
A010102004	CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	85,472,851
A010102005	APORTES GENERALES AL SISTEMA DE RIESGOS LABORALES	25,216,371
A010102006	APORTES AL ICBF	6,515,487
A010102007	APORTES AL SENA	4,343,658
A010103	REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	136,519,136
A010103001001	SUELDO DE VACACIONES	136,519,136
A02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	19,855,505,591
A0201	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	775,432,400
A020101	ACTIVOS FIJOS	775,432,400
A020101003	ACTIVOS FIJOS NO CLASIFICADOS COMO MAQUINARIA Y EQUIPO	5,000,000
A020101003008	MUEBLES, INSTRUMENTOS MUSICALES, ARTÍCULOS DE DEPORTE Y ANTIGÜEDADES	5,000,000

CUENTA	DETALLE	PRESUPUESTO PROYECTADO VIGENCIA 2025 IPC 5,7%
A02010100300801	MUEBLES	5,000,000
A020101003008012	MUEBLES, DEL TIPO UTILIZADO EN OFICINAS	5,000,000
A020101004	MAQUINARIA Y EQUIPO	421,743,000
A020101004005	MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMÁTICA	421,743,000
A02010100400502	MAQUINARIA DE INFORMÁTICA Y SUS PARTES, PIEZAS Y ACCESORIOS	421,743,000
A020101006	OTROS ACTIVOS FIJOS	348,689,400
A020101006002	PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	348,689,400
A02010100600203	PROGRAMAS DE INFORMÁTICA Y BASES DE DATOS	348,689,400
A020101006002031	PROGRAMAS DE INFORMÁTICA	348,689,400
A020101006002031	PAQUETES DE SOFTWARE	348,689,400
A0202	ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	19,080,073,191
A020201	MATERIALES Y SUMINISTROS	181,072,659
A020201002	PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO; TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO	8,354,017
A020201002008	DOTACIÓN (PRENDAS DE VESTIR Y CALZADO)	8,354,017
A020201003	OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)	172,718,642
A02020100300207	LIBROS DE REGISTROS, LIBROS DE CONTABILIDAD, CUADERNILLOS DE NOTAS, BLOQUES PARA CARTAS, AGENDAS Y ARTÍCULOS SIMILARES, SECANTES, ENCUADERNADORES, CLASIFICADORES PARA ARCHIVOS, FORMULARIOS Y OTROS ARTÍCULOS DE ESCRITORIO, DE PAPEL O CARTÓN	12,155,500
A020201003008	OTROS BIENES TRANSPORTABLES N.C.P.	160,563,142
A020201003008091	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE VEHICULOS	17,361,225

CUENTA	DETALLE	PRESUPUESTO PROYECTADO VIGENCIA 2025 IPC 5,7%
A020201003008092	ELEMENTOS DE CAFETERIA Y ASEO	13,741,000
A020201003008093	MATERIALES ADQUIRIDOS POR CAJA MENOR	11,405,017
A020201003008094	MATERIALES Y ELEMENTOS PARA OFICINA	118,055,900
A020202	ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	18,899,000,531
A020202006	SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA	235,923,959
A02020200600301	SERVICIOS DE ALOJAMIENTO PARA ESTANCIAS CORTAS	24,128,456
A02020200600303	SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS	-
A020202006007	SERVICIOS DE APOYO AL TRANSPORTE	199,634,718
A02020200600709	OTROS SERVICIOS DE APOYO AL TRANSPORTE	199,634,718
A02020200600901	SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE GAS (POR CUENTA PROPIA)	7,293,300
A02020200600902	SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA (POR CUENTA PROPIA)	4,867,485
A020202007	SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIOS Y SERVICIOS DE LEASING	841,697,174
A020202007001	SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS	614,620,403
A02020200700101	SERVICIOS FINANCIEROS, EXCEPTO DE LA BANCA DE INVERSIÓN, SERVICIOS DE SEGUROS Y SERVICIOS DE PENSIONES	425,105,000
A02020200700101101	GMF	145,000,000
A02020200700101102	COMISION E IVA	280,105,000

CUENTA	DETALLE	PRESUPUESTO PROYECTADO VIGENCIA 2025 IPC 5,7%
A02020200700103	SERVICIOS DE SEGUROS Y PENSIONES (CON EXCLUSIÓN DE SERVICIOS DE REASEGURO), EXCEPTO LOS SERVICIOS DE SEGUROS SOCIALES	189,515,403
A020202007001035	OTROS SERVICIOS DE SEGUROS DISTINTOS A LOS SEGUROS DE VIDA (EXCEPTO LOS SERVICIOS DE REASEGURO)	189,515,403
A02020200700103501	SERVICIOS DE SEGUROS DE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	10,479,098
A02020200700103507	SERVICIOS DE SEGURO OBLIGATORIO DE ACCIDENTES DE TRÁNSITO (SOAT)	2,748,200
A02020200700103509	OTROS SERVICIOS DE SEGUROS DISTINTOS DE LOS SEGUROS DE VIDA N.C.P.	126,478,037
A02020200700103510	SEGURO DE INFIDELIDAD Y RIESGOS FINANCIEROS	49,810,068
A020202007002	SERVICIOS INMOBILIARIOS	91,361,100
A02020200700201	SERVICIOS INMOBILIARIOS RELATIVOS A BIENES RAÍCES PROPIOS O ARRENDADOS	91,361,100
A020202007002011	SERVICIOS DE ALQUILER O ARRENDAMIENTO CON O SIN OPCIÓN DE COMPRA RELATIVOS A BIENES INMUEBLES PROPIOS O ARRENDADOS	91,361,100
A020202007003	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO O ALQUILER SIN OPERARIO	135,715,671
A02020200700303	DERECHOS DE USO DE PRODUCTOS DE PROPIEDAD INTELECTUAL Y OTROS PRODUCTOS SIMILARES	135,715,671
A020202008	SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	17,495,618,543
A020202008002	SERVICIOS JURÍDICOS Y CONTABLES	877,651,564
A02020200800201	SERVICIOS JURÍDICOS	619,433,328
A02020200800202	SERVICIOS DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y TENEDURÍA DE LIBROS	180,218,236
A02020200800203	SERVICIOS DE PREPARACIÓN Y ASESORAMIENTO TRIBUTARIO	78,000,000
A020202008003	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	16,497,487,593

CUENTA	DETALLE	PRESUPUESTO PROYECTADO VIGENCIA 2025 IPC 5,7%
A020202008003011	SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS DE GESTIÓN	432,356,098
A020202008003013	SERVICIOS DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN (TI) DE CONSULTORÍA Y DE APOYO	193,990,000
A020202008003016	SERVICIOS DE GESTIÓN DE RED E INFRAESTRUCTURA DE TI	-
A020202008003019	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN, EXCEPTO LOS SERVICIOS DE ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN	15,736,141,495
A02020200800309	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES Y TÉCNICOS N.C.P.	135,000,000
A020202008004	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES TRANSMISION Y	20,205,612
A02020200800401	SERVICIOS DE TELEFONIA Y OTRAS TELECOMUNICACIONES	7,891,562
A02020200800402	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES A TRAVES DE	12,314,050
A020202008007	SERVICIOS DE REPARACIÓN DE OTROS BIENES	87,970,293
A02020200800701	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE PRODUCTOS METÁLICOS ELABORADOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	23,930,480
A020202008007012	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA DE OFICINA Y CONTABILIDAD	8,456,000
A020202008007014	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	15,474,480
A02020200800702	SERVICIOS DE REPARACIÓN DE OTROS BIENES	64,039,813
A020202008007029	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTROS BIENES N.C.P.	64,039,813
A020202008009	OTROS SERVICIOS DE FABRICACIÓN; SERVICIOS DE EDICIÓN, IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN; SERVICIOS DE RECUPERACIÓN DE MATERIALES	12,303,480

CUENTA	DETALLE	PRESUPUESTO PROYECTADO VIGENCIA 2025 IPC 5,7%
A020202009003	SERVICIOS PARA EL CUIDADO DE LA SALUD HUMANA Y SERVICIOS SOCIALES	27,818,335
A02020200900301	SERVICIOS DE SALUD HUMANA	27,818,335
A020202009006	SERVICIOS DE ESPARCIMIENTO, CULTURALES Y DEPORTIVOS	180,561,025
A02020200900609	OTROS SERVICIOS DE ESPARCIMIENTO Y DIVERSIÓN	180,561,025
A020202009007	OTROS SERVICIOS	117,381,495
A02020200900701	SERVICIOS DE LAVADO, LIMPIEZA Y TEÑIDO	53,075,000
A02020200900709	OTROS SERVICIOS DIVERSOS N.C.P.	64,306,495
A03	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,644,409,947
A0304	PRESTACIONES SOCIALES	4,127,871,035
A030402	PRESTACIONES SOCIALES RELACIONADAS CON EL EMPLEO	4,127,871,035
A030402001	MESADAS PENSIONALES	4,032,652,535
A030402005	INDEMNIZACIÓN POR DESEMPLEO	95,218,500
A0310	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	5,474,026,959
A031001	SENTENCIAS	3,593,714,481
A031001001	PROCESOS ADMINISTRATIVOS	3,376,855,754
A031001002	PROCESOS LABORALES	121,555,000
A031001003	PROCESOS CIVILES	74,163,727
A031001004	COSTAS PROCESALES	21,140,000
A031002	CONCILIACIONES	770,124,029
A031003	LAUDOS ARBITRALES	1,110,188,448
A0313	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	42,511,953
A031301	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	42,511,953
A031301010	CUOTAS PARTES PENSIONALES	42,511,953
A08	GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	12,003,971,050
A0801	IMPUESTOS	11,948,725,146
A080101	IMPUESTOS NACIONALES	11,625,144,332
A080101001	IMPUESTOS SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	11,625,144,332
A080102	IMPUESTOS TERRITORIALES	323,580,813



CUENTA	DETALLE	PRESUPUESTO PROYECTADO VIGENCIA 2025 IPC 5,7%
A080102001	IMPUESTO PREDIAL Y SOBRETASA AMBIENTAL	1,796,900
A080102003	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	310,522,350
A080102005	IMPUESTO DE REGISTRO	6,822,163
A080102006	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	4,439,400
A0804	CONTRIBUCIONES	55,245,904
A080401	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	55,245,904
A080410	CONTRIBUCIÓN A RTVC Y ORGANIZACIONES REGIONALES DE TELEVISIÓN Y RADIODIFUSIÓN	-
B	GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL	71,228,403
B05	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	71,228,403
B0501	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	71,228,403
B050101	MATERIALES Y SUMINISTROS	71,228,403
B050101001	MINERALES; ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA	71,228,403
B050101001007	ELECTRICIDAD, GAS DE CIUDAD, VAPOR Y AGUA CALIENTE	71,228,403
B05010100100701	ENERGÍA ELÉCTRICA	71,228,403
D	INVERSIÓN	-
D82	ACTIVOS	-
D8212	ACTIVOS FIJOS	-
D821211	OTROS ACTIVOS FIJOS	-
D82121100	CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS	-
TOTAL GASTOS		45,293,844,572

ARTICULO TERCERO: Determinése el Plan Anual de Caja para la Vigencia de Dos mil Veinticinco (2025) por la suma de CUARENTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y TRES MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS SETENTA Y DOS PESOS M/CTE. **(\$45,293,844,572).**

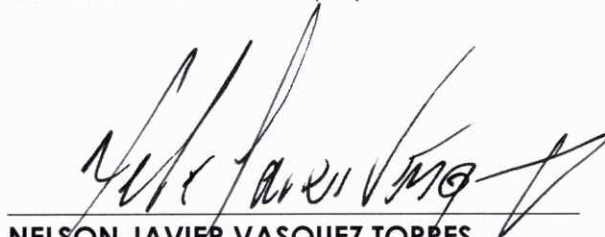
ARTICULO CUARTO: Autorizar a la Subgerencia Administrativa y Financiera para que dé cumplimiento a las obligaciones pertinentes.

ARTICULO QUINTO: De conformidad con el decreto 398 del 13 de marzo de 2020 el presente acuerdo fue aprobado por la Junta Directiva tal como consta en el acta número 235 del 20 de diciembre de 2024.

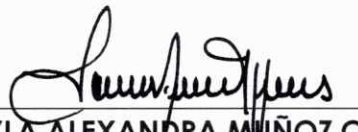
ARTICULO SEXTO: El presente acuerdo surte efectos a partir del primero (1) de enero del año dos mil veinticinco (2025).

CUMPLASE

Dado a los veinte días (20) días del mes de diciembre de 2024.



NELSON JAVIER VASQUEZ TORRES
Presidente Junta Directiva



LEYLA ALEXANDRA MUÑOZ CEDEÑO
Secretaria General



Proyectó y revisó Marino Navia Ortega
Subgerente Financiera y Administrativa