

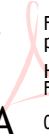
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A DICIEMBRE 2023 (Cifras en Pesos y Redondeadas)

Código	Descripción	Diciembre / 2023	Diciembre / 2022	Variación \$	Var %
	ACTIVOS				
	ACTIVO CORRIENTE				
1.1	EFFECTIVO	588.931.918.124	637.857.616.943	-48.925.698.819	-7,67
1.1.40	CUENTA ÚNICA SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	588.931.918.124	637.857.616.943	-48.925.698.819	-7,67
1.1.40.01	Sistema general de regalías Nota 5.1 / 5.4	588.931.918.124	637.857.616.943	-48.925.698.819	-7,67
1.3	CUENTAS POR COBRAR	57.128.640.956	278.332.027.321	-221.203.386.365	-79,47
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	28.976.586.066	17.176.194.586	11.800.391.480	68,70
1.3.11.02	Multas y sanciones Nota 7.2	28.976.586.066	17.176.194.586	11.800.391.480	68,70
1.3.14	REGALÍAS Nota 7	78.200.083.976	270.277.719.340	-192.077.635.364	-71,07
1.3.14.01	Hidrocarburos	11.180.413.394	198.203.459.922	-187.023.046.528	-94,36
1.3.14.02	Minerales	67.019.670.582	72.074.259.418	-5.054.588.836	-7,01
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.837.559.836	8.225.901.988	-3.388.342.152	-41,19
1.3.84.44	Regalías y rendimientos recaudados pendientes de transferir al sistema general de regalías Nota 7.21	4.837.559.836	8.225.901.988	-3.388.342.152	-41,19
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) Nota 7	-54.885.588.922	-17.347.788.592	-37.537.800.330	216,38
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-6.412.778.317	-341.131.854	-6.071.646.463	1.779,85
1.3.86.18	Regalías	-48.472.810.605	0	-48.472.810.605	
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	0	-17.006.656.738	17.006.656.738	-100,00
1.9	OTROS ACTIVOS	37.562.501.815.702	32.005.494.341.135	5.557.007.474.567	17,36
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	37.008.825.996.724	31.690.623.805.736	5.318.202.190.988	16,78
1.9.08.01	En administración Nota 16.1	37.008.825.996.724	31.690.623.805.736	5.318.202.190.988	16,78
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS Nota 16	553.675.818.978	314.870.535.399	238.805.283.579	75,84
1.9.86.04	Gasto diferido por transferencias condicionadas	542.636.973.943	314.870.535.399	227.766.438.544	72,34
1.9.86.05	Gasto diferido por subvenciones condicionadas	8.631.786.549	0	8.631.786.549	
1.9.86.08	Gasto diferido por pago de regalías con obras	2.407.058.486	0	2.407.058.486	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	38.208.562.374.782	32.921.683.985.399	5.286.878.389.383	16,06
1.9	OTROS ACTIVOS	16.086.402.992.449	17.515.787.693.664	-1.429.384.701.215	-8,16
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	16.086.402.992.449	17.515.787.693.664	-1.429.384.701.215	-8,16
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 5.4	16.086.402.992.449	17.515.787.693.664	-1.429.384.701.215	-8,16
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	16.086.402.992.449	17.515.787.693.664	-1.429.384.701.215	-8,16
	TOTAL ACTIVO	54.294.965.367.231	50.437.471.679.063	3.857.493.688.168	7,65
	PASIVOS				
	PASIVOS CORRIENTES				
2.4	CUENTAS POR PAGAR Nota 21	23.032.707.749.882	21.386.454.787.176	1.646.252.962.706	7,70
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	14.077.480.308	6.831.882.967	7.245.597.341	106,06
2.4.02.09	Subvención a empresas públicas con recursos de funcionamiento del sistema general de regalías Nota 21.1.2	5.055.558.602	6.331.882.967	-1.276.324.365	-20,16
2.4.02.90	Otras subvenciones por recursos transferidos a entidades de naturaleza privada Nota 21.1.2	9.021.921.706	500.000.000	8.521.921.706	1.704,38
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	20.875.876.989.827	18.655.462.752.444	2.220.414.237.383	11,90
2.4.03.16	Sistema general de regalías Nota 21.1.3	20.875.876.989.827	18.655.462.752.444	2.220.414.237.383	11,90
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.142.753.279.747	2.724.089.762.885	-581.336.483.138	-21,34
2.4.07.20	Recaudos por clasificar Nota 21.1.5	1.691.207.170.506	2.493.869.341.928	-802.662.171.422	-32,19
2.4.07.26	Rendimientos financieros Nota 21.1.5	451.546.109.241	230.220.420.956	221.325.688.285	96,14
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	70.388.880	-70.388.880	-100,00
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	0	70.388.880	-70.388.880	-100,00
2.9	OTROS PASIVOS	2.407.058.486	0	2.407.058.486	
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.407.058.486	0	2.407.058.486	
2.9.10.29	Regalías Nota 21.1.5	2.407.058.486	0	2.407.058.486	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	23.035.114.808.368	21.386.454.787.176	1.648.660.021.192	7,71
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	

TOTAL PASIVO		23.035.114.808.868	21.386.454.787.176	1.648.660.021.192	7,71
3	PATRIMONIO Nota 27	31.259.850.558.863	29.051.016.891.887	2.208.833.666.976	7,60
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	31.259.850.558.863	29.051.016.891.887	2.208.833.666.976	7,60
3.1.05	CAPITAL FISCAL	21.386.534.912.129	21.386.534.912.129	0	0,00
3.1.05.06	Sistema general de regalías	21.386.534.912.129	21.386.534.912.129	0	0,00
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7.668.037.957.836	-4.056.640.276.337	11.724.678.234.173	-289,02
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	14.356.828.997.080	2.632.150.762.907	11.724.678.234.173	445,44
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	-6.688.791.039.244	-6.688.791.039.244	0	0,00
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.205.277.688.898	11.721.122.256.095	-9.515.844.567.197	-81,19
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	2.205.277.688.898	11.721.122.256.095	-9.515.844.567.197	-81,19
PASIVO + PATRIMONIO		54.294.965.367.231	50.437.471.679.063	3.857.493.688.168	7,65
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Nota 26.1	0	0	0	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	49.431.338.119	56.008.403.459	-6.577.065.340	-11,74
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	49.431.338.119	56.008.403.459	-6.577.065.340	-11,74
8.1.90.03	Intereses de mora	13.231.314.860	9.143.868.755	4.087.446.105	44,70
8.1.90.90	Otros activos contingentes	36.200.023.259	46.864.534.703	-10.664.511.444	-22,76
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	64.566.415.279	2.212.370.112.451	-2.147.803.697.172	-97,08
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	64.566.415.279	2.212.370.112.451	-2.147.803.697.172	-97,08
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	64.566.415.279	2.212.370.112.451	-2.147.803.697.172	-97,08
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-113.997.753.398	-2.268.378.515.910	2.154.380.762.512	-94,97
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-49.431.338.118	-56.008.403.459	6.577.065.341	-11,74
8.9.05.90	Otros activos contingentes por el contrario	-49.431.338.118	-56.008.403.459	6.577.065.341	-11,74
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-64.566.415.280	-2.212.370.112.451	2.147.803.697.171	-97,08
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	-64.566.415.280	-2.212.370.112.451	2.147.803.697.171	-97,08
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Nota 26.2	0	0	0	
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	9.727.564.672.890	11.006.458.873.739	-1.278.894.200.849	-11,62
9.3.70	REGALÍAS DISTRIBUIDAS PENDIENTES DE ASIGNAR	9.727.564.672.890	11.006.458.873.739	-1.278.894.200.849	-11,62
9.3.70.01	Asignaciones directas	481.754.880.298	2.614.503.074.442	-2.132.748.194.144	-81,57
9.3.70.02	Fondo de ahorro y estabilización (fae)	2.647.279.321.016	2.361.851.342	2.644.917.469.674	111.984,93
9.3.70.03	Asignación para la inversión regional para compensar asignaciones directas	245.830.058	245.830.058	0	0,00
9.3.70.05	Para la fiscalización del sgr y el incentivo a la exploración y explotación	381.279.760	10.379.409.232	-9.998.129.472	-96,33
9.3.70.06	Para el funcionamiento, operatividad y administración del sgr y la evaluación y monitoreo del licenciamiento ambiental	40.519.433.603	871.119.004	39.648.314.599	4.551,42
9.3.70.90	Otras regalías distribuidas con elementos por identificar	6.557.383.928.155	8.378.097.589.661	-1.820.713.661.506	-21,73
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-9.727.564.672.890	-11.006.458.873.739	1.278.894.200.849	-11,62
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-9.727.564.672.890	-11.006.458.873.739	1.278.894.200.849	-11,62
9.9.15.34	Regalías distribuidas pendientes de asignar	-9.727.564.672.890	-11.006.458.873.739	1.278.894.200.849	-11,62

 Firmado digitalmente por
Jorge Calderón
Fecha: 2024.02.21
17:42:54 -05'00'

JORGE ALBERTO CALDERÓN CÁRDENAS
Subdirector de Operaciones

 Firmado digitalmente por WILLIAM MORA
HERRERA
Fecha: 2024.02.21
09:32:05 -05'00'

WILLIAM MORA HERRERA
Contador
TP 77496-T

 Firmado digitalmente por JOSE ROBERTO
ACOSTA RAMOS
Fecha: 2024.02.22
12:46:12 -05'00'

JOSÉ ROBERTO ACOSTA RAMOS
Director General de Crédito Público y Tesoro Nacional

NESTOR MARIO URREA DUQUE
Viceministro General (E)