

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

Código	Descripción	Marzo /2023	Marzo /2022	Variación \$	Var %
	ACTIVOS				
	ACTIVO CORRIENTE				
1.1	EFFECTIVO	817.398.486.303	498.993.196.913	318.405.289.390	63,81
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0	30.109.010.588	-30.109.010.588	-100,00
1.1.10.12	Depósitos remunerados Nota 5.3	0	30.109.010.588	-30.109.010.588	-100,00
1.1.40	CUENTA ÚNICA SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	817.398.486.303	468.884.186.325	348.514.299.978	74,33
1.1.40.01	Sistema general de regalías Nota 5.1	817.398.486.303	468.884.186.325	348.514.299.978	74,33
1.3	CUENTAS POR COBRAR	173.055.122.019	139.032.791.310	34.022.330.709	24,47
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	18.935.517.259	16.885.201.034	2.050.316.225	12,14
1.3.11.02	Multas y sanciones Nota 7.2	18.935.517.259	16.885.201.034	2.050.316.225	12,14
1.3.14	REGALÍAS Nota 7.5	161.421.176.847	122.684.541.012	38.736.635.835	31,57
1.3.14.01	Hidrocarburos	89.346.917.429	59.553.480.387	29.793.437.043	50,03
1.3.14.02	Minerales	72.074.259.418	63.131.060.626	8.943.198.792	14,17
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10.046.216.506	16.725.306.221	-6.679.089.715	-39,93
	Regalías y rendimientos recaudados pendientes de transferir al sistema general de regalías Nota 7.18	4.930.827.605	16.725.306.221	-11.794.478.616	-70,52
1.3.84.44	Otras cuentas por cobrar	5.115.388.900	0	5.115.388.900	
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) Nota 7.20	-17.347.788.592	-17.262.256.958	-85.531.635	0,50
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-341.131.854	-185.404.010	-155.727.844	83,99
1.3.86.18	Regalías	-17.006.656.738	0	-17.006.656.738	
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	0	-17.076.852.947	17.076.852.947	-100,00
1.9	OTROS ACTIVOS	36.739.079.401.913	27.219.134.174.027	9.519.945.227.886	34,98
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	36.131.522.668.901	24.343.639.673.018	11.787.882.995.884	48,42
1.9.08.01	En administración Nota 6.1	36.131.522.668.901	24.343.639.673.018	11.787.882.995.884	48,42
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0	0	0	
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 16.1	0	0	0	
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	607.556.733.012	2.875.494.501.009	-2.267.937.767.997	-78,87
1.9.86.04	Gasto diferido por transferencias condicionadas Nota 16.1	607.556.733.012	2.875.494.501.009	-2.267.937.767.997	-78,87
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	37.729.533.010.235	27.857.160.162.249	9.872.372.847.986	35,44
1.9	OTROS ACTIVOS	17.023.202.026.391	13.739.994.651.429	3.283.207.374.962	23,90
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	17.023.202.026.391	13.739.994.651.429	3.283.207.374.962	23,90
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 16.1	17.023.202.026.391	13.739.994.651.429	3.283.207.374.962	23,90
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	17.023.202.026.391	13.739.994.651.429	3.283.207.374.962	23,90
	TOTAL ACTIVO	54.752.735.036.626	41.597.154.813.678	13.155.580.222.948	31,63
	PASIVOS				
	PASIVOS CORRIENTES				
2.4	CUENTAS POR PAGAR Nota 21	23.583.595.874.743	24.735.110.506.382	-1.151.514.631.640	-4,66
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	6.468.796.058	8.614.390.703	-2.145.594.645	-24,91
2.4.02.09	Subvención a empresas públicas con recursos de funcionamiento del sistema general de regalías Nota 21.1.1	5.968.796.058	8.614.390.703	-2.645.594.645	-30,71
2.4.02.90	Otras subvenciones por recursos transferidos a entidades de naturaleza privada	500.000.000	0	500.000.000	
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	21.164.874.753.087	22.967.909.015.636	-1.803.034.262.549	-7,85
2.4.03.16	Sistema general de regalías Nota 21.1.2	21.164.874.753.087	22.967.909.015.636	-1.803.034.262.549	-7,85
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.412.252.325.598	1.758.587.100.044	653.665.225.554	37,17
2.4.07.20	Recaudos por clasificar Nota 21.1.3	2.284.893.105.756	1.691.771.472.748	593.121.633.008	35,06
2.4.07.26	Rendimientos financieros Nota 21.1.4	127.359.219.842	66.815.627.296	60.543.592.546	90,61
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0	0	
2.4.90.40	SalDOS a favor de beneficiarios	0	0	0	
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar	0	0	0	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	23.583.595.874.743	24.735.110.506.382	-1.151.514.631.640	-4,66
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	
	TOTAL PASIVO	23.583.595.874.743	24.735.110.506.382	-1.151.514.631.640	-4,66
3	PATRIMONIO Nota 27	31.169.139.161.884	16.862.044.307.296	14.307.094.854.588	84,85
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	31.169.139.161.884	16.862.044.307.296	14.307.094.854.588	84,85

3.1.05	CAPITAL FISCAL	21.386.534.912.128	21.386.534.912.128	0	0,00
3.1.05.06	Sistema general de regalías	21.386.534.912.128	21.386.534.912.128	0	0,00
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7.644.661.784.878	-4.056.640.276.336	11.701.302.061.214	-288,45
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	14.333.452.824.122	2.632.150.762.908	11.701.302.061.214	444,55
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	2.137.942.464.877	-467.850.328.496	2.605.792.793.374	-556,97
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	2.137.942.464.877	0	2.137.942.464.877	
3.1.10.02	Deficit del ejercicio	0	-467.850.328.496	467.850.328.496	-100,00
PASIVO + PATRIMONIO		54.752.735.036.626	41.597.154.813.678	13.155.580.222.948	31,63
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Nota 26.1	0	0	0	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	51.539.964.099	11.855.812.890	39.684.151.209	334,72
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	51.539.964.099	11.855.812.890	39.684.151.209	334,72
8.1.90.03	Intereses de mora	7.639.819.364	8.542.615.230	-902.795.866	-10,57
8.1.90.90	Otros activos contingentes	43.900.144.735	3.313.197.659	40.586.947.076	1.225,01
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	984.879.576.165	2.350.709.866.067	-1.365.830.289.902	-58,10
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	984.879.576.165	2.350.709.866.067	-1.365.830.289.902	-58,10
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	984.879.576.165	2.350.709.866.067	-1.365.830.289.902	-58,10
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1.036.419.540.264	-2.362.565.678.957	1.326.146.138.693	-56,13
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-51.539.964.099	-11.855.812.890	-39.684.151.209	334,72
8.9.05.90	Otros activos contingentes por el contrario	-51.539.964.099	-11.855.812.890	-39.684.151.209	334,72
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-984.879.576.165	-2.350.709.866.067	1.365.830.289.902	-58,10
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	-984.879.576.165	-2.350.709.866.067	1.365.830.289.902	-58,10
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Nota 26.2	0	0	0	
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	12.075.745.471.895	1.535.214.684.668	10.540.530.787.227	686,58
9.3.70	REGALÍAS DISTRIBUIDAS PENDIENTES DE ASIGNAR	12.075.745.471.895	1.535.214.684.668	10.540.530.787.227	686,58
9.3.70.01	Asignaciones directas	2.682.579.512.301	41.811.619.545	2.640.767.892.756	6.315,87
9.3.70.02	Fondo de ahorro y estabilización (fae)	50.001.046.021	30.233.240.879	19.767.805.142	65,38
9.3.70.03	Asignación para la inversión regional para compensar asignaciones directas	245.830.058	245.830.058	0	0,00
9.3.70.04	Asignación para la paz	0	0	0	
9.3.70.05	Para la fiscalización del sgr y el incentivo a la exploración y explotación	64.180.060.172	193.607.029.119	-129.426.968.947	-66,85
9.3.70.06	Para el funcionamiento, operatividad y administración del sgr y la evaluación y monitoreo del licenciamiento ambiental	37.272.822.028	4.201.844.915	33.070.977.113	787,06
9.3.70.90	Otras regalías distribuidas con elementos por identificar	9.241.466.201.315	1.265.115.120.151	7.976.351.081.164	630,48
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-12.075.745.471.895	-1.535.214.684.668	-10.540.530.787.227	686,58
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-12.075.745.471.895	-1.535.214.684.668	-10.540.530.787.227	686,58
9.9.15.34	Regalías distribuidas pendientes de asignar	-12.075.745.471.895	-1.535.214.684.668	-10.540.530.787.227	686,58
JORGE ALBERTO CALDERÓN CARDENAS Subdirector de Operaciones		JOSÉ ROBERTO ACOSTA RAMOS Director General de Crédito Público y Tesoro Nacional			
WILLIAM MORA HERRERRA Contador TP 77496-T		DIEGO ALEJANDRO GUEVARA CASTANEDA Viceministro General			