



SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A JUNIO 2024 (Cifras en Pesos y Redondeadas)

Código	Descripción	Junio / 2024	Junio / 2023	Variación \$	Var %
	ACTIVOS				
	ACTIVO CORRIENTE				
1.1	EFFECTIVO	1.213.051.379.104	1.375.484.445.510	-162.433.066.406	-11,81
1.1.40	CUENTA ÚNICA SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	1.213.051.379.104	1.375.484.445.510	-162.433.066.406	-11,81
1.1.40.01	Sistema general de regalías Nota 5.1 / 5.4	1.213.051.379.104	1.375.484.445.510	-162.433.066.406	-11,81
1.3	CUENTAS POR COBRAR	94.274.544.320	90.236.583.657	4.037.960.663	4,47
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	57.990.007.451	18.317.988.011	39.672.019.440	216,57
1.3.11.02	Multas y sanciones Nota 7.2	57.990.007.451	18.317.988.011	39.672.019.440	216,57
1.3.14	REGALÍAS Nota 7	78.344.953.628	79.661.475.892	-1.316.522.265	-1,65
1.3.14.01	Hidrocarburos	13.532.718.909	7.587.216.475	5.945.502.434	78,36
1.3.14.02	Minerales	64.812.234.719	72.074.259.418	-7.262.024.699	-10,08
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12.825.172.162	9.604.908.345	3.220.263.817	33,53
1.3.84.44	Regalías y rendimientos recaudados pendientes de transferir al sistema general de regalías Nota 7.21	12.825.172.162	4.489.519.445	8.335.652.717	185,67
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	0	5.115.388.900	-5.115.388.900	-100,00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) Nota 7	-54.885.588.921	-17.347.788.592	-37.537.800.329	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	-48.472.810.604	-17.006.656.738	-31.466.153.866	185,02
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	0	0	0	0,00
1.9	OTROS ACTIVOS	40.259.722.963.616	37.360.606.189.039	2.899.116.774.577	7,76
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	39.743.495.322.933	36.636.506.880.503	3.106.988.442.430	8,48
1.9.08.01	En administración Nota 16.1	39.743.495.322.933	36.636.506.880.503	3.106.988.442.430	8,48
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS Nota 16	516.227.640.682	724.099.308.535	-207.871.667.853	-28,71
1.9.86.04	Gasto diferido por transferencias condicionadas	492.101.387.380	724.099.308.535	-231.997.921.155	-32,04
1.9.86.05	Gasto diferido por subvenciones condicionadas	24.087.485.739	0	24.087.485.739	
1.9.86.08	Gasto diferido por pago de regalías con obras	38.767.563	0	38.767.563	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	41.567.048.887.039	38.826.327.218.205	2.740.721.668.835	7,06
1.9	OTROS ACTIVOS	17.884.587.053.308	17.243.212.878.626	641.374.174.682	3,72
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	17.884.587.053.308	17.243.212.878.626	641.374.174.682	3,72
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 5.4	17.884.587.053.308	17.243.212.878.626	641.374.174.682	3,72
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	17.884.587.053.308	17.243.212.878.626	641.374.174.682	3,72
	TOTAL ACTIVO	59.451.635.940.347	56.069.540.096.830	3.382.095.843.517	6,03
	PASIVOS				
	PASIVOS CORRIENTES				
2.4	CUENTAS POR PAGAR Nota 21	23.407.163.963.301	27.797.949.582.633	-4.390.785.619.331	-15,80
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	98.523.328.642	6.043.723.820	92.479.604.823	1.530,18
2.4.02.09	Subvención a empresas públicas con recursos de funcionamiento del sistema general de regalías Nota 21.1.2	4.828.467.511	5.614.723.820	-786.256.309	-14,00
2.4.02.90	Otras subvenciones por recursos transferidos a entidades de naturaleza privada Nota 21.1.2	93.694.861.132	429.000.000	93.265.861.132	21.740,29
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	21.285.825.299.996	25.272.363.325.701	-3.986.538.025.704	-15,77
2.4.03.16	Sistema general de regalías Nota 21.1.3	21.285.825.299.996	25.272.363.325.701	-3.986.538.025.704	-15,77
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.022.815.334.663	2.519.542.533.112	-496.727.198.450	-19,71
2.4.07.20	Recaudos por clasificar Nota 21.1.5	1.672.430.545.398	2.186.862.854.899	-514.432.309.501	-23,52
2.4.07.26	Rendimientos financieros Nota 21.1.5	350.384.789.265	332.679.678.214	17.705.111.051	5,32
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0	0	
2.4.90.40	Saldo a favor de beneficiarios	0	0	0	
2.9	OTROS PASIVOS	38.767.563	0	38.767.563	
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	38.767.563	0	38.767.563	
2.9.10.29	Regalías Nota 21.1.5	38.767.563	0	38.767.563	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	23.407.202.730.864	27.797.949.582.633	-4.390.746.851.768	-15,80
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	
	TOTAL PASIVO	23.407.202.730.864	27.797.949.582.633	-4.390.746.851.768	-15,80
3	PATRIMONIO Nota 27	36.044.433.209.483	28.271.590.514.198	7.772.842.695.285	27,49
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	36.044.433.209.483	28.271.590.514.198	7.772.842.695.285	27,49
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	9.873.315.646.731	7.644.661.784.878	2.228.653.861.853	29,15
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	16.562.106.685.975	14.333.452.824.122	2.228.653.861.853	15,55
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	4.784.582.650.624	-759.606.182.808	5.544.188.833.432	-729,88
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	4.784.582.650.624	0	4.784.582.650.624	
3.1.10.02	Pérdida o déficit del ejercicio	0	-759.606.182.808	759.606.182.808	-100,00
PASIVO + PATRIMONIO		59.451.635.940.348	56.069.540.096.831	3.382.095.843.517	6,03
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Nota 26.1	0	0	0	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	33.172.915.537	51.685.350.219	-18.512.434.681	-35,82
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	33.172.915.537	51.685.350.219	-18.512.434.681	-35,82
8.1.90.03	Intereses de mora	13.346.190.867	7.873.421.378	5.472.769.489	69,51
8.1.90.90	Otros activos contingentes	19.826.724.670	43.811.928.841	-23.985.204.170	-54,75
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	0	651.510.186.804	-651.510.186.804	-100,00
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	651.510.186.804	-651.510.186.804	-100,00
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	0	651.510.186.804	-651.510.186.804	-100,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-33.172.915.537	-703.195.537.023	670.022.621.486	-95,28
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-33.172.915.537	-51.685.350.219	18.512.434.681	-35,82
8.9.05.90	Otros activos contingentes por el contrario	-33.172.915.537	-51.685.350.219	18.512.434.681	-35,82
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0	-651.510.186.804	651.510.186.804	-100,00
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	0	-651.510.186.804	651.510.186.804	-100,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Nota 26.2	0	0	0	
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	11.150.532.130.522	7.820.414.569.265	3.330.117.561.257	42,58
9.3.70	REGALÍAS DISTRIBUIDAS PENDIENTES DE ASIGNAR	11.150.532.130.522	7.820.414.569.265	3.330.117.561.257	42,58
9.3.70.01	Asignaciones directas	760.716.901.550	145.727.313.378	614.989.588.172	422,01
9.3.70.02	Fondo de ahorro y estabilización (fae)	2.450.982.415.210	2.649.801.337.078	-198.818.921.868	-7,50
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	369.200.077.671	0	369.200.077.671	
9.3.70.05	Para la fiscalización del sgr y el incentivo a la exploración y explotación Para el funcionamiento, operatividad y administración del sgr y la evaluación	7.569.091.266	381.239.758	7.187.851.508	1.885,39
9.3.70.06	y monitoreo del licenciamiento ambiental	52.147.779.979	18.800.676.117	33.347.103.862	177,37
9.3.70.90	Otras regalías distribuidas con elementos por identificar	7.509.670.034.788	5.005.458.172.876	2.504.211.861.912	50,03
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-11.150.532.130.522	-7.820.414.569.265	-3.330.117.561.257	42,58
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-11.150.532.130.522	-7.820.414.569.265	-3.330.117.561.257	42,58
9.9.15.34	Regalías distribuidas pendientes de asignar	-11.150.532.130.522	-7.820.414.569.265	-3.330.117.561.257	42,58
<hr/> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 45%;"> <p>JORGE ALBERTO CALDERÓN CÁRDENAS Subdirector de Operaciones</p> </div> <div style="width: 45%;"> <p>JOSÉ ROBERTO ACOSTA RAMOS Director General de Crédito Público y Tesoro Nacional</p> </div> </div> <hr/> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 45%;"> <p>WILLIAM MORA HERRERA Contador TP 77496-T</p> </div> <div style="width: 45%;"> <p>DIEGO ALEJANDRO GUEVARA CASTANEDA Viceministro General</p> </div> </div>					