



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

Código	Descripción	Septiembre / 2024	Junio / 2024	Variación \$	Var %
	ACTIVOS				
	ACTIVO CORRIENTE				
1.1	EFFECTIVO	1.099.459.596.141	1.213.051.379.104	-113.591.782.963	-9,36
1.1.40	CUENTA ÚNICA SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	1.099.459.596.141	1.213.051.379.104	-113.591.782.963	-9,36
1.1.40.01	Sistema general de regalías Nota 5.1 / 5.4	1.099.459.596.141	1.213.051.379.104	-113.591.782.963	-9,36
1.3	CUENTAS POR COBRAR	90.267.250.021	94.274.544.320	-4.007.294.298	-4,25
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	60.774.660.472	57.990.007.451	2.784.653.021	4,80
1.3.11.02	Multas y sanciones Nota 7.2	60.774.660.472	57.990.007.451	2.784.653.021	4,80
1.3.14	REGALÍAS Nota 7	77.666.206.391	78.344.953.628	-678.747.237	-0,87
1.3.14.01	Hidrocarburos	12.853.971.672	13.532.718.909	-678.747.237	-5,02
1.3.14.02	Minerales	64.812.234.719	64.812.234.719	0	0,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.711.972.080	12.825.172.162	-6.113.200.082	-47,67
1.3.84.44	Regalías y rendimientos recaudados pendientes de transferir al sistema general de regalías Nota 7.21	6.711.972.080	12.825.172.162	-6.113.200.082	-47,67
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	0	0	0	
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) Nota 7	-54.885.588.921	-54.885.588.921	0	0,00
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-6.412.778.317	-6.412.778.317	0	0,00
1.3.86.18	Regalías	-48.472.810.604	-48.472.810.604	0	0,00
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	0	0	0	
1.9	OTROS ACTIVOS	41.346.013.406.283	40.259.722.963.616	1.086.290.442.667	2,70
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	40.709.974.850.786	39.743.495.322.933	966.479.527.852	2,43
1.9.08.01	En administración Nota 16.1	40.709.974.850.786	39.743.495.322.933	966.479.527.852	2,43
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS Nota 16	636.038.555.497	516.227.640.682	119.810.914.815	23,21
1.9.86.04	Gasto diferido por transferencias condicionadas	618.896.407.372	492.101.387.380	126.795.019.992	25,77
1.9.86.05	Gasto diferido por subvenciones condicionadas	17.142.148.125	24.087.485.739	-6.945.337.614	-28,83
1.9.86.08	Gasto diferido por pago de regalías con obras	0	38.767.563	-38.767.563	-100,00
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	42.535.740.252.445	41.567.048.887.039	968.691.365.406	2,33
1.9	OTROS ACTIVOS	18.415.783.248.242	17.884.587.053.308	531.196.194.934	2,97
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	18.415.783.248.242	17.884.587.053.308	531.196.194.934	2,97
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 5.4	18.415.783.248.242	17.884.587.053.308	531.196.194.934	2,97
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	18.415.783.248.242	17.884.587.053.308	531.196.194.934	2,97
	TOTAL ACTIVO	60.951.523.500.687	59.451.635.940.347	1.499.887.560.340	2,52
	PASIVOS				
	PASIVOS CORRIENTES				
2.4	CUENTAS POR PAGAR Nota 21	23.079.103.516.983	23.407.163.963.301	-328.060.446.318	-1,40
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	110.442.294.565	98.523.328.642	11.918.965.923	12,10
2.4.02.09	Subvención a empresas públicas con recursos de funcionamiento del sistema general de regalías Nota 21.1.2	4.781.508.985	4.828.467.511	-46.958.526	-0,97
2.4.02.90	Otras subvenciones por recursos transferidos a entidades de naturaleza privada Nota 21.1.2	105.660.785.580	93.694.861.132	11.965.924.449	12,77
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	21.043.019.869.378	21.285.825.299.996	-242.805.430.619	-1,14
2.4.03.16	Sistema general de regalías Nota 21.1.3	21.043.019.869.378	21.285.825.299.996	-242.805.430.619	-1,14
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.925.641.353.041	2.022.815.334.663	-97.173.981.622	-4,80
2.4.07.20	Recaudos por clasificar Nota 21.1.5	1.765.775.655.124	1.672.430.545.398	93.345.109.725	5,58
2.4.07.26	Rendimientos financieros Nota 21.1.5	159.865.697.917	350.384.789.265	-190.519.091.347	-54,37
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0	0	
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	0	0	0	
2.9	OTROS PASIVOS	0	38.767.563	-38.767.563	-100,00
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	38.767.563	-38.767.563	-100,00
2.9.10.29	Regalías Nota 21.1.5	0	38.767.563	-38.767.563	-100,00
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	23.079.103.516.983	23.407.202.730.864	-328.099.213.881	-1,40
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	
	TOTAL PASIVO	23.079.103.516.983	23.407.202.730.864	-328.099.213.881	-1,40
3	PATRIMONIO Nota 27	37.872.419.983.704	36.044.433.209.483	1.827.986.774.221	5,07
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	37.872.419.983.704	36.044.433.209.483	1.827.986.774.221	5,07
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	9.873.315.646.731	0	0,00
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	16.562.106.685.975	16.562.106.685.975	0	0,00
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	6.612.569.424.845	4.784.582.650.624	1.827.986.774.221	38,21
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	6.612.569.424.845	4.784.582.650.624	1.827.986.774.221	38,21
3.1.10.02	Pérdida o déficit del ejercicio			0	
PASIVO + PATRIMONIO		60.951.523.500.687	59.451.635.940.348	1.499.887.560.339	2,52
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Nota 26.1	0	0	0	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	29.379.103.292	33.172.915.537	-3.793.812.246	-11,44
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	29.379.103.292	33.172.915.537	-3.793.812.246	-11,44
8.1.90.03	Intereses de mora	13.435.612.780	13.346.190.867	89.421.913	0,67
8.1.90.90	Otros activos contingentes	15.943.490.511	19.826.724.670	-3.883.234.159	-19,59
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	0	0	0	
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	0	0	
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	0	0	0	
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-29.379.103.292	-33.172.915.537	3.793.812.246	-11,44
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-29.379.103.292	-33.172.915.537	3.793.812.246	-11,44
8.9.05.90	Otros activos contingentes por el contrario	-29.379.103.292	-33.172.915.537	3.793.812.246	-11,44
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0	0	0	
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	0	0	0	
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Nota 26.2	0	0	0	
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	11.492.325.847.433	11.150.532.130.522	341.793.716.911	3,07
9.3.70	REGALÍAS DISTRIBUIDAS PENDIENTES DE ASIGNAR	11.492.325.847.433	11.150.532.130.522	341.793.716.911	3,07
9.3.70.01	Asignaciones directas	972.786.547.829	760.716.901.550	212.069.646.279	27,88
9.3.70.02	Fondo de ahorro y estabilización (fae)	2.374.013.316.554	2.450.982.415.210	-76.969.098.656	-3,14
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	292.416.653.440	369.200.077.671	-76.783.424.231	
9.3.70.05	Para la fiscalización del sgr y el incentivo a la exploración y explotación	7.569.104.781	7.569.091.266	13.515	0,00
9.3.70.06	Para el funcionamiento, operatividad y administración del sgr y la evaluación y monitoreo del licenciamiento ambiental	55.483.774.266	52.147.779.979	3.335.994.287	6,40
9.3.70.90	Otras regalías distribuidas con elementos por identificar	7.789.810.620.504	7.509.670.034.788	280.140.585.717	3,73
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-11.492.325.847.433	-11.150.532.130.522	-341.793.716.911	3,07
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-11.492.325.847.433	-11.150.532.130.522	-341.793.716.911	3,07
9.9.15.34	Regalías distribuidas pendientes de asignar	-11.492.325.847.433	-11.150.532.130.522	-341.793.716.911	3,07

JORGE ALBERTO CALDERÓN CÁRDENAS
C.C. 19.372.895
Subdirector de Operaciones

JOSÉ ROBERTO ACOSTA RAMOS
C.C. 79.487.813
Director General de Crédito Público y Tesoro Nacional

WILLIAM MORA HERRERA
C.C. 79.572.821
Contador
TP 77496-T

DIEGO ALEJANDRO GUEVARA CASTANEDA
C.C. 80.076.478
Viceministro General