

SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A AGOSTO 2022 (Cifras en Pesos y Redondeadas)

Código	Descripción	Agosto de 2022	Agosto de 2021	Variación \$	Var %
	ACTIVOS				
	ACTIVO CORRIENTE				
1.1	EFFECTIVO	1.422.192.906.577	2.145.832.819.618	-723.639.913.041	-34
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.301.162.525.422	1.900.215.007.612	-599.052.482.190	-32
1.1.10.12	Depósitos remunerados Nota 5.3	1.301.162.525.422	1.900.215.007.612	-599.052.482.190	-32
1.1.40	CUENTA ÚNICA SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	121.030.381.155	245.617.812.006	-124.587.430.851	-51
1.1.40.01	Sistema general de regalías Nota 5.1	121.030.381.155	245.617.812.006	-124.587.430.851	-51
1.3	CUENTAS POR COBRAR	144.756.474.014	31.734.389.645	113.022.084.370	356
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.856.550.710	918.450.996	15.938.099.714	1735
1.3.11.02	Multas y sanciones Nota 7.2	16.856.550.710	918.450.996	15.938.099.714	1735
1.3.14	REGALÍAS Nota 7.5	144.704.707.065	42.603.735.056	102.100.972.009	240
1.3.14.01	Hidrocarburos	69.969.579.194	28.592.750.328	41.376.828.865	145
1.3.14.02	Minerales	74.735.127.872	14.010.984.728	60.724.143.144	
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	457.473.196	2.006.223.071	-1.548.749.875	-77
1.3.84.44	Regalías y rendimientos recaudados pendientes de transferir al sistema general de regalías Nota 7.18	457.473.196	2.006.222.849	-1.548.749.653	-77
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar		222	-222	-100
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) Nota 7.20	-17.262.256.958	-13.794.019.479	-3.468.237.479	25
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-185.404.010		-185.404.010	
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	-17.076.852.947	-13.794.019.479	-3.282.833.469	24
1.9	OTROS ACTIVOS	30.402.299.640.341	22.417.242.392.685	7.985.057.247.655	36
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	27.678.651.500.843	20.470.446.372.461	7.208.205.128.382	35
1.9.08.01	En administración Nota 6.1	27.678.651.500.843	20.470.446.372.461	7.208.205.128.382	35
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0	0	0	
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 16.1	0	0	-13.994.286.217.098	
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	2.723.648.139.498	1.946.796.020.224	776.852.119.274	40
1.9.86.04	Gasto diferido por transferencias condicionadas Nota 16.1	2.723.648.139.498	1.946.796.020.224	776.852.119.274	40
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	31.969.249.020.931	24.594.809.601.948	7.374.439.418.984	30
1.9	OTROS ACTIVOS	16.085.357.670.124	13.994.286.217.098	2.091.071.453.026	15
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	16.085.357.670.124	13.994.286.217.098	2.091.071.453.026	15
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 16.1	16.085.357.670.124	13.994.286.217.098	2.091.071.453.026	15
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	16.085.357.670.124	13.994.286.217.098	2.091.071.453.026	15
	TOTAL ACTIVO	48.054.606.691.055	38.589.095.819.046	9.465.510.872.010	25
	PASIVOS				
	PASIVOS CORRIENTES				
2.4	CUENTAS POR PAGAR Nota 21	26.355.011.484.691	20.926.249.054.779	5.428.762.429.912	26
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	7.059.354.687	9.923.687.774	-2.864.333.087	-29
2.4.02.09	Subvención a empresas públicas con recursos de funcionamiento del sistema general de regalías Nota 21.1.1	7.059.354.687	9.923.687.774	-2.864.333.087	-29
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	23.827.817.041.939	19.437.117.716.289	4.390.699.325.650	23
2.4.03.16	Sistema general de regalías Nota 21.1.2	23.827.817.041.939	19.437.117.716.289	4.390.699.325.650	23
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.520.135.088.065	1.479.113.947.828	1.041.021.140.237	70
2.4.07.20	Recaudos por clasificar Nota 21.1.3	2.448.428.302.033	1.439.140.615.447	1.009.287.686.585	70
2.4.07.26	Rendimientos financieros Nota 21.1.4	71.706.786.032	39.973.332.381	31.733.453.652	79
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	93.702.888	-93.702.888	-100
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	0	0	0	
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar		93.702.888	-93.702.888	-100
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	26.355.011.484.691	20.926.249.054.779	5.428.762.429.912	26
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	
	TOTAL PASIVO	26.355.011.484.691	20.926.249.054.779	5.428.762.429.912	26
3	PATRIMONIO Nota 27	21.699.595.206.365	17.662.846.764.267	4.036.748.442.098	23
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	21.699.595.206.365	17.662.846.764.267	4.036.748.442.098	23
3.1.05	CAPITAL FISCAL	21.386.534.912.128	21.386.534.912.128	0	0
3.1.05.06	Sistema general de regalías	21.386.534.912.128	21.386.534.912.128	0	0
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-4.056.640.276.336	-5.071.302.840.344	1.014.662.564.008	-20

3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	2.632.150.762.908	1.617.488.198.900	1.014.662.564.008	63
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	-6.688.791.039.244	-6.688.791.039.244	0	0
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	4.369.700.570.572	1.347.614.692.483	3.022.085.878.089	224
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	4.369.700.570.572	1.347.614.692.483	3.022.085.878.089	224
3.1.10.02	Deficit del ejercicio			0	
PASIVO + PATRIMONIO		48.054.606.691.056	38.589.095.819.046	9.465.510.872.010	25
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Nota 26.1	0	0	0	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	29.114.912.667	456.749.740	28.658.162.926	6274
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	29.114.912.667	456.749.740	28.658.162.926	6274
8.1.90.03	Intereses de mora	13.768.829.285		13.768.829.285	
8.1.90.90	Otros activos contingentes	15.346.083.382	456.749.740	14.889.333.641	3260
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	2.024.767.989.196	0	2.024.767.989.196	
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2.024.767.989.196	0	2.024.767.989.196	
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	2.024.767.989.196	0	2.024.767.989.196	
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-2.053.882.901.863	-456.749.740	-2.053.426.152.122	449574
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-29.114.912.667	-456.749.740	-28.658.162.926	6274
8.9.05.90	Otros activos contingentes por el contrario	-29.114.912.667	-456.749.740	-28.658.162.926	6274
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-2.024.767.989.196	0	-2.024.767.989.196	
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	-2.024.767.989.196		-2.024.767.989.196	
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Nota 26.2	0	0	0	
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	3.229.692.320.253	1.092.650.718.190	2.137.041.602.063	196
9.3.70	REGALÍAS DISTRIBUIDAS PENDIENTES DE ASIGNAR	3.229.692.320.253	1.092.650.718.190	2.137.041.602.063	196
9.3.70.01	Asignaciones directas	1.097.276.042.466	69.573.446.753	1.027.702.595.713	1477
9.3.70.02	Fondo de ahorro y estabilización (fae)	62.662.533.817	20.464.424.916	42.198.108.901	206
9.3.70.03	Asignación para la inversión regional para compensar asignaciones directas	245.830.058	506.643.441.271	-506.397.611.213	-100
9.3.70.04	Asignación para la paz	0	-472.882.505.622	472.882.505.622	-100
9.3.70.05	Para la fiscalización del sgr y el incentivo a la exploración y explotación	38.388.689.999	182.615.639.787	-144.226.949.788	-79
9.3.70.06	Para el funcionamiento, operatividad y administración del sgr y la evaluación y monitoreo del licenciamiento ambiental	31.294.144.593	5.741.453.507	25.552.691.086	445
9.3.70.90	Otras regalías distribuidas con elementos por identificar	1.999.825.079.319	780.494.817.579	1.219.330.261.741	156
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3.229.692.320.253	-1.092.650.718.190	-2.137.041.602.063	196
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-3.229.692.320.253	-1.092.650.718.190	-2.137.041.602.063	196
9.9.15.34	Regalías distribuidas pendientes de asignar	-3.229.692.320.253	-1.092.650.718.190	-2.137.041.602.063	196

JORGE ALBERTO CALDERÓN CÁRDENAS
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 CASTAÑEDA
Viceministro General
Delegado para presentar y firmar los Estados Financieros del Sistema General de Regalías según Resolución 2185 de 2018