

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

Código	Descripción	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021	Variación \$	Var %
	ACTIVOS				
	ACTIVO CORRIENTE				
1.1	EFFECTIVO	637.857.616.943	679.385.577.937	-41.527.960.994	-6,11
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0	500.082.440.027	-500.082.440.027	-100,00
1.1.10.12	Depósitos remunerados Nota 5.3	0	500.082.440.027	-500.082.440.027	-100,00
1.1.40	CUENTA ÚNICA SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	637.857.616.943	179.303.137.910	458.554.479.033	255,74
1.1.40.01	Sistema general de regalías Nota 5.1	637.857.616.943	179.303.137.910	458.554.479.033	255,74
1.3	CUENTAS POR COBRAR	278.332.027.321	112.457.693.263	165.874.334.059	147,50
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	17.176.194.586	16.508.907.251	667.287.335	4,04
1.3.11.02	Multas y sanciones Nota 7.2	17.176.194.586	16.508.907.251	667.287.335	4,04
1.3.14	REGALÍAS Nota 7.5	270.277.719.340	110.191.458.152	160.086.261.188	145,28
1.3.14.01	Hidrocarburos	198.203.459.922	47.060.397.527	151.143.062.396	321,17
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	8.225.901.988	3.019.584.817	5.206.317.171	172,42
1.3.84.44	Regalías y rendimientos recaudados pendientes de transferir al sistema general de regalías Nota 7.18	8.225.901.988	3.019.584.817	5.206.317.171	172,42
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	0	0	0	
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
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	-17.006.656.738	-17.076.852.947	70.196.209	-0,41
1.9	OTROS ACTIVOS	32.005.494.341.135	24.462.226.469.308	7.543.267.871.827	30,84
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	31.690.623.805.736	22.538.247.401.994	9.152.376.403.742	40,61
1.9.08.01	En administración Nota 6.1	31.690.623.805.736	22.538.247.401.994	9.152.376.403.742	40,61
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	314.870.535.399	1.923.979.067.314	-1.609.108.531.915	-83,63
1.9.86.04	Gasto diferido por transferencias condicionadas Nota 16.1	314.870.535.399	1.923.979.067.314	-1.609.108.531.915	-83,63
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	32.921.683.985.399	25.254.069.740.507	7.667.614.244.892	30,36
1.9	OTROS ACTIVOS	17.515.787.693.664	14.690.496.005.869	2.825.291.687.796	19,23
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	17.515.787.693.664	14.690.496.005.869	2.825.291.687.796	19,23
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 16.1	17.515.787.693.664	14.690.496.005.869	2.825.291.687.796	19,23
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	17.515.787.693.664	14.690.496.005.869	2.825.291.687.796	19,23
	TOTAL ACTIVO	50.437.471.679.063	39.944.565.746.376	10.492.905.932.687	26,27
	PASIVOS				
	PASIVOS CORRIENTES				
2.4	CUENTAS POR PAGAR Nota 21	21.386.454.787.176	22.614.671.110.584	-1.228.216.323.408	-5,43
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	6.831.882.967	9.035.573.260	-2.203.690.293	-24,39
2.4.02.09	Subvención a empresas públicas con recursos de funcionamiento del sistema general de regalías Nota 21.1.1	6.331.882.967	9.035.573.260	-2.703.690.293	-29,92
2.4.02.90	Otras subvenciones por recursos transferidos a entidades de naturaleza privada	500.000.000	500.000.000	0	0
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	18.655.462.752.444	21.078.140.350.159	-2.422.677.597.715	-11,49
2.4.03.16	Sistema general de regalías Nota 21.1.2	18.655.462.752.444	21.078.140.350.159	-2.422.677.597.715	-11,49
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.724.089.762.885	1.527.495.187.165	1.196.594.575.720	78,34
2.4.07.20	Recaudos por clasificar Nota 21.1.3	2.493.869.341.928	1.458.494.887.089	1.035.374.454.840	70,99
2.4.07.26	Rendimientos financieros Nota 21.1.4	230.220.420.956	69.000.300.076	161.220.120.880	233,65
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	70.388.880	0	70.388.880	
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	70.388.880	0	70.388.880	
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar	0	0	0	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	21.386.454.787.176	22.614.671.110.584	-1.228.216.323.408	-5,43
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	
	TOTAL PASIVO	21.386.454.787.176	22.614.671.110.584	-1.228.216.323.408	-5,43

3	PATRIMONIO Nota 27	29.051.016.891.888	17.329.894.635.793	11.721.122.256.095	67,64
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.051.016.891.888	17.329.894.635.793	11.721.122.256.095	67,64
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	-4.056.640.276.336	-5.039.453.634.475	982.813.358.139	-19,50
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	2.632.150.762.908	1.649.337.404.769	982.813.358.139	59,59
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	11.721.122.256.095	982.813.358.139	10.738.308.897.956	1092,61
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	11.721.122.256.095	982.813.358.139	10.738.308.897.956	1092,61
3.1.10.02	Déficit del ejercicio			0	
	PASIVO + PATRIMONIO	50.437.471.679.064	39.944.565.746.376	10.492.905.932.687	26,27
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Nota 26.1	0	0	0	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	56.008.403.459	11.345.442.107	44.662.961.351	393,66
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	56.008.403.459	11.345.442.107	44.662.961.351	393,66
8.1.90.03	Intereses de mora	9.143.868.755	8.011.517.227	1.132.351.528	14,13
8.1.90.90	Otros activos contingentes	46.864.534.703	3.333.924.880	43.530.609.823	1305,69
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	2.212.370.112.451	1.628.679.942.740	583.690.169.712	35,84
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2.212.370.112.451	1.628.679.942.740	583.690.169.712	35,84
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	2.212.370.112.451	1.628.679.942.740	583.690.169.712	35,84
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-2.268.378.515.910	-1.640.025.384.847	-628.353.131.063	38,31
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-56.008.403.459	-11.345.442.107	-44.662.961.351	393,66
8.9.05.90	Otros activos contingentes por el contrario	-56.008.403.459	-11.345.442.107	-44.662.961.351	393,66
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-2.212.370.112.451	-1.628.679.942.740	-583.690.169.712	
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	-2.212.370.112.451	-1.628.679.942.740	-583.690.169.712	35,84
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Nota 26.2	0	0	0	
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	11.006.458.873.739	1.548.595.952.054	9.457.862.921.685	610,74
9.3.70	REGALÍAS DISTRIBUIDAS PENDIENTES DE ASIGNAR	11.006.458.873.739	1.548.595.952.054	9.457.862.921.685	610,74
9.3.70.01	Asignaciones directas	2.614.503.074.442	39.572.388.627	2.574.930.685.815	6506,89
9.3.70.02	Fondo de ahorro y estabilización (fae)	2.361.851.342	28.524.020.326	-26.162.168.984	-91,72
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	67.901.006.853	-67.901.006.853	-100,00
9.3.70.05	Para la fiscalización del sgr y el incentivo a la exploración y explotación	10.379.409.232	193.326.994.337	-182.947.585.105	-94,63
9.3.70.06	Para el funcionamiento, operatividad y administración del sgr y la evaluación y monitoreo del licenciamiento ambiental	871.119.004	3.994.261.329	-3.123.142.325	-78,19
9.3.70.90	Otras regalías distribuidas con elementos por identificar	8.378.097.589.661	1.215.031.450.523	7.163.066.139.138	589,54
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-11.006.458.873.739	-1.548.595.952.054	-9.457.862.921.685	610,74
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-11.006.458.873.739	-1.548.595.952.054	-9.457.862.921.685	610,74
9.9.15.34	Regalías distribuidas pendientes de asignar	-11.006.458.873.739	-1.548.595.952.054	-9.457.862.921.685	610,74
JORGE ALBERTO CALDERON CARDENAS Subdirector de Operaciones JOSÉ ROBERTO ACOSTA RAMOS Director General de Crédito Público y Tesoro Nacional WILLIAM MORA HERRERA Contador TP 77496-T DIEGO ALEJANDRO GUEVARA CASTAÑEDA Viceministro General					