



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

Código	Descripción	Julio de 2022	Julio de 2021	Variación \$	Var %
	ACTIVOS				
	ACTIVO CORRIENTE				
1.1	EFFECTIVO	252.068.736.166	750.459.426.981	-498.390.690.815	-66
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0	0	0	
1.1.10.12	Depósitos remunerados Nota 5.3	0	0	0	
1.1.40	CUENTA ÚNICA SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	252.068.736.166	750.459.426.981	-498.390.690.815	-66
1.1.40.01	Sistema general de regalías Nota 5.1	252.068.736.166	750.459.426.981	-498.390.690.815	-66
1.3	CUENTAS POR COBRAR	148.259.846.607	31.185.196.964	117.074.649.644	375
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.804.010.411	918.450.996	15.885.559.415	1730
1.3.11.02	Multas y sanciones Nota 7.2	16.804.010.411	918.450.996	15.885.559.415	1730
1.3.14	REGALÍAS Nota 7.5	144.318.291.557	42.909.444.901	101.408.846.657	236
1.3.14.01	Hidrocarburos	69.583.163.686	28.898.460.173	40.684.703.513	141
1.3.14.02	Minerales	74.735.127.872	14.010.984.728	60.724.143.144	433
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.399.801.596	1.151.320.545	3.248.481.051	282
1.3.84.44	Regalías y rendimientos recaudados pendientes de transferir al sistema general de regalías Nota 7.18	4.399.801.596	1.151.320.323	3.248.481.273	282
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	0	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	0	-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	30.916.592.974.223	23.158.985.606.673	7.757.607.367.550	33
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	28.138.763.995.972	21.696.386.464.399	6.442.377.531.573	30
1.9.08.01	En administración Nota 6.1	28.138.763.995.972	21.696.386.464.399	6.442.377.531.573	30
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0	0	0	
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 16.1	0	0	-14.191.935.317.894	
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	2.777.828.978.251	1.462.599.142.274	1.315.229.835.977	90
1.9.86.04	Gasto diferido por transferencias condicionadas Nota 16.1	2.777.828.978.251	1.462.599.142.274	1.315.229.835.977	90
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	31.316.921.556.997	23.940.630.230.618	7.376.291.326.378	31
1.9	OTROS ACTIVOS	15.777.186.653.455	14.191.935.317.894	1.585.251.335.560	11
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	15.777.186.653.455	14.191.935.317.894	1.585.251.335.560	11
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 16.1	15.777.186.653.455	14.191.935.317.894	1.585.251.335.560	11
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	15.777.186.653.455	14.191.935.317.894	1.585.251.335.560	11
	TOTAL ACTIVO	47.094.108.210.451	38.132.565.548.513	8.961.542.661.938	24
	PASIVOS				
	PASIVOS CORRIENTES				
2.4	CUENTAS POR PAGAR Nota 21	26.361.778.136.737	20.501.547.547.042	5.860.230.589.695	29
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	7.413.563.432	10.094.585.123	-2.681.021.690	-27
2.4.02.09	Subvención a empresas públicas con recursos de funcionamiento del sistema general de regalías Nota 21.1.1	7.413.563.432	10.094.585.123	-2.681.021.690	-27
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	23.864.227.593.418	18.946.796.072.986	4.917.431.520.431	26
2.4.03.16	Sistema general de regalías Nota 21.1.2	23.864.227.593.418	18.946.796.072.986	4.917.431.520.431	26
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.490.134.312.287	1.544.563.186.045	945.571.126.242	61
2.4.07.20	Recaudos por clasificar Nota 21.1.3	2.327.202.370.604	1.463.463.533.470	863.738.837.134	59
2.4.07.26	Rendimientos financieros Nota 21.1.4	162.931.941.683	81.099.652.575	81.832.289.108	101
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.667.600	93.702.888	-91.035.288	-97
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	0	0	0	
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar	2.667.600	93.702.888	-91.035.288	-97
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	26.361.778.136.737	20.501.547.547.042	5.860.230.589.695	29
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	
	TOTAL PASIVO	26.361.778.136.737	20.501.547.547.042	5.860.230.589.695	29
3	PATRIMONIO Nota 27	20.732.330.073.715	17.631.018.001.471	3.101.312.072.244	18
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	20.732.330.073.715	17.631.018.001.471	3.101.312.072.244	18
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	3.402.435.437.922	1.315.785.929.687	2.086.649.508.235	159
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	3.402.435.437.922	1.315.785.929.687	2.086.649.508.235	159
3.1.10.02	Deficit del ejercicio	0	0	0	
PASIVO + PATRIMONIO		47.094.108.210.452	38.132.565.548.513	8.961.542.661.938	24
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Nota 26.1	0	0	0	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	16.628.525.886	456.749.740	16.171.776.146	3541
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	16.628.525.886	456.749.740	16.171.776.146	3541
8.1.90.03	Intereses de mora	13.574.981.925	0	13.574.981.925	
8.1.90.90	Otros activos contingentes	3.053.543.960	456.749.740	2.596.794.220	569
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	2.101.622.577.838	0	2.101.622.577.838	
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2.101.622.577.838	0	2.101.622.577.838	
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	2.101.622.577.838	0	2.101.622.577.838	
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-2.118.251.103.724	-456.749.740	-2.117.794.353.984	463666
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-16.628.525.886	-456.749.740	-16.171.776.146	3541
8.9.05.90	Otros activos contingentes por el contrario	-16.628.525.886	-456.749.740	-16.171.776.146	3541
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-2.101.622.577.838	0	-2.101.622.577.838	
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	-2.101.622.577.838	0	-2.101.622.577.838	
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Nota 26.2	0	0	0	
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	2.792.433.963.737	1.467.733.643.606	1.324.700.320.131	90
9.3.70	REGALÍAS DISTRIBUIDAS PENDIENTES DE ASIGNAR	2.792.433.963.737	1.467.733.643.606	1.324.700.320.131	90
9.3.70.01	Asignaciones directas	870.270.497.943	67.965.524.575	802.304.973.368	1180
9.3.70.02	Fondo de ahorro y estabilización (fae)	51.970.559.422	31.480.093.744	20.490.465.678	65
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	-9.599.979.494	9.599.979.494	-100
9.3.70.05	Para la fiscalización del sgr y el incentivo a la exploración y explotación	26.078.841.768	182.766.281.762	-156.687.439.994	-86
9.3.70.06	Para el funcionamiento, operatividad y administración del sgr y la evaluación y monitoreo del licenciamiento ambiental	18.984.296.362	5.701.221.061	13.283.075.301	233
9.3.70.90	Otras regalías distribuidas con elementos por identificar	1.824.883.938.184	682.777.060.686	1.142.106.877.497	167
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2.792.433.963.737	-1.467.733.643.606	-1.324.700.320.131	90
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-2.792.433.963.737	-1.467.733.643.606	-1.324.700.320.131	90
9.9.15.34	Regalías distribuidas pendientes de asignar	-2.792.433.963.737	-1.467.733.643.606	-1.324.700.320.131	90

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