

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

Código	Descripción	Marzo / 2024	Marzo / 2023	Variación \$	Var %
	ACTIVOS				
	ACTIVO CORRIENTE				
1.1	EFFECTIVO	341.269.770.353	817.398.486.303	-476.128.715.950	-58,25
1.1.40	CUENTA ÚNICA SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	341.269.770.353	817.398.486.303	-476.128.715.950	-58,25
1.1.40.01	Sistema general de regalías Nota 5.1 / 5.4	341.269.770.353	817.398.486.303	-476.128.715.950	-58,25
1.3	CUENTAS POR COBRAR	85.615.627.276	173.055.122.019	-87.439.494.743	-50,53
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	56.420.886.943	18.935.517.259	37.485.369.684	197,96
1.3.11.02	Multas y sanciones Nota 7.2	56.420.886.943	18.935.517.259	37.485.369.684	197,96
1.3.14	REGALÍAS Nota 7	79.451.112.514	161.421.176.847	-81.970.064.333	-50,78
1.3.14.01	Hidrocarburos	14.638.877.795	89.346.917.429	-74.708.039.634	-83,62
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	4.629.216.741	10.046.216.506	-5.416.999.765	-53,92
1.3.84.44	Regalías y rendimientos recaudados pendientes de transferir al sistema general de regalías Nota 7.21	4.629.216.741	4.930.827.605	-301.610.864	-6,12
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	39.813.662.649.255	36.739.079.401.913	3.074.583.247.342	8,37
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	39.097.272.809.394	36.131.522.668.901	2.965.750.140.492	8,21
1.9.08.01	En administración Nota 16.1	39.097.272.809.394	36.131.522.668.901	2.965.750.140.492	8,21
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS Nota 16	716.389.839.861	607.556.733.012	108.833.106.850	17,91
1.9.86.04	Gasto diferido por transferencias condicionadas	643.585.088.005	607.556.733.012	36.028.354.994	5,93
1.9.86.05	Gasto diferido por subvenciones condicionadas	71.627.625.919	0	71.627.625.919	
1.9.86.08	Gasto diferido por pago de regalías con obras	1.177.125.937	0	1.177.125.937	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	40.240.548.046.884	37.729.533.010.235	2.511.015.036.649	6,66
1.9	OTROS ACTIVOS	16.524.117.156.228	17.023.202.026.391	-499.084.870.163	-2,93
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	16.524.117.156.228	17.023.202.026.391	-499.084.870.163	-2,93
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 5.4	16.524.117.156.228	17.023.202.026.391	-499.084.870.163	-2,93
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	16.524.117.156.228	17.023.202.026.391	-499.084.870.163	-2,93
	TOTAL ACTIVO	56.764.665.203.112	54.752.735.036.626	2.011.930.166.486	3,67
	PASIVOS				
	PASIVOS CORRIENTES				
2.4	CUENTAS POR PAGAR Nota 21	23.469.674.247.212	23.583.595.874.743	-113.921.627.531	-0,48
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	82.844.404.838	6.468.796.058	76.375.608.780	1.180,68
2.4.02.09	Subvención a empresas públicas con recursos de funcionamiento del sistema general de regalías Nota 21.1.2	4.960.321.908	5.968.796.058	-1.008.474.150	-16,90
2.4.02.90	Otras subvenciones por recursos transferidos a entidades de naturaleza privada Nota 21.1.2	77.884.082.931	500.000.000	77.384.082.931	15.476,82
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	21.582.822.321.622	21.164.874.753.087	417.947.568.535	1,97
2.4.03.16	Sistema general de regalías Nota 21.1.3	21.582.822.321.622	21.164.874.753.087	417.947.568.535	1,97
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.804.007.520.752	2.412.252.325.598	-608.244.804.846	-25,21
2.4.07.20	Recaudos por clasificar Nota 21.1.5	1.624.464.666.926	2.284.893.105.756	-660.428.438.830	-28,90
2.4.07.26	Rendimientos financieros Nota 21.1.5	179.542.853.826	127.359.219.842	52.183.633.984	40,97
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	1.177.125.937	0	2.407.058.486	
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1.177.125.937	0	1.177.125.937	
2.9.10.29	Regalías Nota 21.1.5	1.177.125.937	0	1.177.125.937	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	23.470.851.373.149	23.583.595.874.743	-112.744.501.594	-0,48
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	
	TOTAL PASIVO	23.470.851.373.149	23.583.595.874.743	-112.744.501.594	-0,48
3	PATRIMONIO Nota 27	33.293.813.829.964	31.169.139.161.884	2.124.674.668.080	6,82

3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	33.293.813.829.964	31.169.139.161.884	2.124.674.668.080	6,82
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	2.033.963.271.104	2.137.942.464.877	-103.979.193.773	-4,86
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	2.033.963.271.104	2.137.942.464.877	-103.979.193.773	-4,86
	PASIVO + PATRIMONIO	56.764.665.203.112	54.752.735.036.626	2.011.930.166.486	3,67
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Nota 26.1	0	0	0	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	22.169.224.299	51.539.964.099	-29.370.739.801	-56,99
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	22.169.224.299	51.539.964.099	-29.370.739.801	-56,99
8.1.90.03	Intereses de mora	13.250.437.262	7.639.819.364	5.610.617.898	73,44
8.1.90.90	Otros activos contingentes	8.918.787.036	43.900.144.735	-34.981.357.698	-79,68
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	0	984.879.576.165	-984.879.576.165	-100,00
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	984.879.576.165	-984.879.576.165	-100,00
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	0	984.879.576.165	-984.879.576.165	-100,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-22.169.224.299	-1.036.419.540.264	1.014.250.315.965	-97,86
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-22.169.224.299	-51.539.964.099	29.370.739.801	-56,99
8.9.05.90	Otros activos contingentes por el contrario	-22.169.224.299	-51.539.964.099	29.370.739.801	-56,99
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0	-984.879.576.165	984.879.576.165	-100,00
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	0	-984.879.576.165	984.879.576.165	-100,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Nota 26.2	0	0	0	
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	10.262.641.155.349	12.075.745.471.895	-1.813.104.316.546	-15,01
9.3.70	REGALÍAS DISTRIBUIDAS PENDIENTES DE ASIGNAR	10.262.641.155.349	12.075.745.471.895	-1.813.104.316.546	-15,01
9.3.70.01	Asignaciones directas	810.179.060.147	2.682.579.512.301	-1.872.400.452.154	-69,80
9.3.70.02	Fondo de ahorro y estabilización (fae)	2.377.534.496.120	50.001.046.021	2.327.533.450.099	4.654,97
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	140.695.440.504	0	140.695.440.504	
9.3.70.05	Para la fiscalización del sgr y el incentivo a la exploración y explotación	7.569.075.687	64.180.060.172	-56.610.984.485	-88,21
9.3.70.06	Para el funcionamiento, operatividad y administración del sgr y la evaluación y monitoreo del licenciamiento ambiental	46.427.992.941	37.272.822.028	9.155.170.913	24,56
9.3.70.90	Otras regalías distribuidas con elementos por identificar	6.879.989.259.892	9.241.466.201.315	-2.361.476.941.423	-25,55
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-10.262.641.155.349	-12.075.745.471.895	1.813.104.316.546	-15,01
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-10.262.641.155.349	-12.075.745.471.895	1.813.104.316.546	-15,01
9.9.15.34	Regalías distribuidas pendientes de asignar	-10.262.641.155.349	-12.075.745.471.895	1.813.104.316.546	-15,01
JORGE ALBERTO CALDERÓN CÁRDENAS Subdirector de Operaciones WILLIAM MORA HERRERA Contador TP 77496-T JOSÉ ROBERTO ACOSTA RAMOS Director General de Crédito Público y Tesoro Nacional DIEGO ALEJANDRO GUEVARA CASTAÑEDA Viceministro General					