

SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A SEPTIEMBRE 2023 (Cifras en Pesos y Redondeadas)

Código	Descripción	Septiembre / 2023	Septiembre / 2022	Variación \$	Var %
	ACTIVOS				
	ACTIVO CORRIENTE				
1.1	EFFECTIVO	544.632.191.138	1.447.837.791.057	-903.205.599.920	-62,38
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0	1.103.275.940.293	-1.103.275.940.293	-100,00
1.1.10.12	Depósitos remunerados Nota 5.3	0	1.103.275.940.293	-1.103.275.940.293	-100,00
1.1.40	CUENTA ÚNICA SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	544.632.191.138	344.561.850.764	200.070.340.374	58,07
1.1.40.01	Sistema general de regalías Nota 5.1	544.632.191.138	344.561.850.764	200.070.340.374	58,07
1.3	CUENTAS POR COBRAR	121.506.749.279	159.779.158.597	-38.272.409.319	-23,95
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	17.630.504.457	16.846.047.805	784.456.652	4,66
1.3.11.02	Multas y sanciones Nota 7.2	17.630.504.457	16.846.047.805	784.456.652	4,66
1.3.14	REGALÍAS Nota 7.5	111.874.832.900	155.487.558.144	-43.612.725.244	-28,05
1.3.14.01	Hidrocarburos	39.800.573.482	80.752.430.272	-40.951.856.790	-50,71
1.3.14.02	Minerales	72.074.259.418	74.735.127.872	-2.660.868.454	-3,56
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9.349.200.514	4.707.809.605	4.641.390.909	98,59
1.3.84.44	Regalías y rendimientos recaudados pendientes de transferir al sistema general de regalías Nota 7.18	4.233.811.614	4.707.809.605	-473.997.991	-10,07
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	5.115.388.900	0	5.115.388.900	
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
1.3.86.18	Regalías	-17.006.656.738		-17.006.656.738	
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	0	-17.076.852.947	17.076.852.947	-100,00
1.9	OTROS ACTIVOS	39.237.415.463.391	30.740.990.727.952	8.496.424.735.440	27,64
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	38.678.417.621.978	28.244.189.182.578	10.434.228.439.400	36,94
1.9.08.01	En administración Nota 6.1	38.678.417.621.978	28.244.189.182.578	10.434.228.439.400	36,94
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	558.997.841.413	2.496.801.545.373	-1.937.803.703.960	-77,61
1.9.86.04	Gasto diferido por transferencias condicionadas Nota 16.1	558.997.841.413	2.496.801.545.373	-1.937.803.703.960	-77,61
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	39.903.554.403.808	32.348.607.677.606	7.554.946.726.201	23,35
1.9	OTROS ACTIVOS	16.665.328.849.355	16.441.371.142.873	223.957.706.482	1,36
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	16.665.328.849.355	16.441.371.142.873	223.957.706.482	1,36
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 16.1	16.665.328.849.355	16.441.371.142.873	223.957.706.482	1,36
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	16.665.328.849.355	16.441.371.142.873	223.957.706.482	1,36
	TOTAL ACTIVO	56.568.883.253.163	48.789.978.820.480	7.778.904.432.683	15,94
	PASIVOS				
	PASIVOS CORRIENTES				
2.4	CUENTAS POR PAGAR Nota 21	27.009.025.430.652	25.129.681.283.228	1.879.344.147.424	7,48
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	6.049.147.186	6.932.895.323	-883.748.136	-12,75
2.4.02.09	Subvención a empresas públicas con recursos de funcionamiento del sistema general de regalías Nota 21.1.1	5.518.910.746	6.932.895.323	-1.413.984.576	-20,40
2.4.02.90	Otras subvenciones por recursos transferidos a entidades de naturaleza privada	530.236.440	0	530.236.440	
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	24.719.370.596.405	23.030.403.348.617	1.688.967.247.788	7,33
2.4.03.16	Sistema general de regalías Nota 21.1.2	24.719.370.596.405	23.030.403.348.617	1.688.967.247.788	7,33
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.283.605.687.061	2.092.345.039.288	191.260.647.773	9,14
2.4.07.20	Recaudos por clasificar Nota 21.1.3	2.049.204.128.636	1.986.966.126.984	62.238.001.652	3,13
2.4.07.26	Rendimientos financieros Nota 21.1.4	234.401.558.425	105.378.912.304	129.022.646.121	122,44
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0	0	
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	0	0	0	
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar	0	0	0	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	27.009.025.430.652	25.129.681.283.228	1.879.344.147.424	7,48
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	
	TOTAL PASIVO	27.009.025.430.652	25.129.681.283.228	1.879.344.147.424	7,48
3	PATRIMONIO Nota 27	29.559.857.822.511	23.660.297.537.252	5.899.560.285.259	24,93
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.559.857.822.511	23.660.297.537.252	5.899.560.285.259	24,93
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	7.668.037.957.836	-4.056.640.276.336	11.724.678.234.172	-289,02
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	14.356.828.997.080	2.632.150.762.908	11.724.678.234.172	445,44

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	505.284.952.547	6.330.402.901.459	-5.825.117.948.913	-92,02
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	505.284.952.547	6.330.402.901.459	-5.825.117.948.913	-92,02
3.1.10.02	Deficit del ejercicio			0	
PASIVO + PATRIMONIO		56.568.883.253.163	48.789.978.820.480	7.778.904.432.683	15,94
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Nota 26.1	0	0	0	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	55.985.982.777	29.300.585.844	26.685.396.933	91,07
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	55.985.982.777	29.300.585.844	26.685.396.933	91,07
8.1.90.03	Intereses de mora	8.383.285.044	13.965.585.283	-5.582.300.238	-39,97
8.1.90.90	Otros activos contingentes	47.602.697.733	15.335.000.562	32.267.697.171	210,42
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	369.638.166.842	2.024.767.989.196	-1.655.129.822.354	-81,74
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	369.638.166.842	2.024.767.989.196	-1.655.129.822.354	-81,74
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	369.638.166.842	2.024.767.989.196	-1.655.129.822.354	-81,74
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-425.624.149.620	-2.054.068.575.040	1.628.444.425.421	-79,28
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	55.985.982.777	29.300.585.844	-26.685.396.933	91,07
8.9.05.90	Otros activos contingentes por el contrario	-55.985.982.777	-29.300.585.844	-26.685.396.933	91,07
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-369.638.166.842	-2.024.767.989.196	1.655.129.822.354	-81,74
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	-369.638.166.842	-2.024.767.989.196	1.655.129.822.354	-81,74
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Nota 26.2	0	0	0	
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	8.685.211.293.667	4.984.542.058.855	3.700.669.234.812	74,24
9.3.70	REGALIAS DISTRIBUIDAS PENDIENTES DE ASIGNAR	8.685.211.293.667	4.984.542.058.855	3.700.669.234.812	74,24
9.3.70.01	Asignaciones directas	145.393.462.638	1.458.472.534.991	-1.313.079.072.353	-90,03
9.3.70.02	Fondo de ahorro y estabilización (fae)	2.646.083.516.535	62.662.533.817	2.583.420.982.718	4.122,75
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	0	0	
9.3.70.05	Para la fiscalización del sgr y el incentivo a la exploración y explotación	381.258.975	38.388.689.999	-38.007.431.024	-99,01
9.3.70.06	Para el funcionamiento, operatividad y administración del sgr y la evaluación y monitoreo del licenciamiento ambiental	25.589.692.222	31.294.144.593	5.704.452.371	18,23
9.3.70.90	Otras regalías distribuidas con elementos por identificar	5.867.517.533.239	3.393.478.325.397	2.474.039.207.842	72,91
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-8.685.211.293.667	-4.984.542.058.855	-3.700.669.234.812	74,24
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-8.685.211.293.667	-4.984.542.058.855	-3.700.669.234.812	74,24
9.9.15.34	Regalías distribuidas pendientes de asignar	-8.685.211.293.667	-4.984.542.058.855	-3.700.669.234.812	74,24



Firmado digitalmente por
CALDERON CARDENAS
JORGE ALBERTO
Fecha: 2023.11.03
15:52:44 -05'00'

JORGE ALBERTO CALDERÓN CÁRDENAS
Subdirector de Operaciones

WILLIAM
MORA
HERRERA

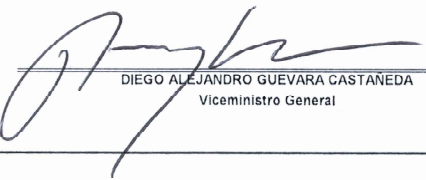
Firmado digitalmente
por WILLIAM MORA
HERRERA
Fecha: 2023.11.01
08:30:43 -05'00'

WILLIAM MORA HERRERA
Contador
TP 77496-T

JOSE ROBERTO
ACOSTA RAMOS

Firmado digitalmente por JOSE
ROBERTO ACOSTA RAMOS
Fecha: 2023.12.20 15:06:42 -05'00'

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



DIEGO ALEJANDRO GUEVARA CASTAÑEDA
Viceministro General