



nyyU 9BYz IeKv IgBi jH5 5HOD 9VA=

Ministerio de Hacienda y Crédito Público

hacienda.gob.co

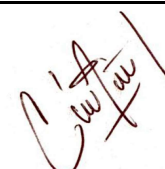


SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A MAYO 2022 (Cifras en Pesos y Redondeadas)

Código	Descripción	Mayo de 2022	Mayo de 2021	Variación \$	Var %
	ACTIVOS				
	ACTIVO CORRIENTE				
1.9	EFFECTIVO	1,030,542,176,815	286,620,791,575	743,921,385,240	260
1.9.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	500,482,261,294	0	500,482,261,294	
1.9.10.12	Depósitos remunerados Nota 5.3	500,482,261,294	0	500,482,261,294	
1.9.40	CUENTA ÚNICA SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	530,059,915,521	286,620,791,575	243,439,123,946	85
1.9.40.01	Sistema general de regalías Nota 5.1	530,059,915,521	286,620,791,575	243,439,123,946	85
1.9	CUENTAS POR COBRAR	122,681,981,296	21,225,061,943	101,456,919,353	478
1.9.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16,736,210,983	1,129,484,571	15,606,726,411	1382
1.9.11.02	Multas y sanciones Nota 7.2	16,736,210,983	1,129,484,571	15,606,726,411	1382
1.9.14	REGALÍAS Nota 7.5	122,166,084,722	17,911,882,402	104,254,202,320	582
1.9.14.01	Hidrocarburos	59,035,024,096	17,911,882,402	41,123,141,694	230
1.9.14.02	Minerales	63,131,060,626	0	63,131,060,626	
1.9.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,041,942,549	2,183,694,970	-1,141,752,420	-52
1.9.84.44	Regalías y rendimientos recaudados pendientes de transferir al sistema general de regalías Nota 7.18	1,041,942,549	2,183,694,748	-1,141,752,198	-52
1.9.84.90	Otras cuentas por cobrar	0	222	-222	-100
1.9.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) Nota 7.20	-17,262,256,958	0	-17,262,256,958	
1.9.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-185,404,010	0	-185,404,010	
1.9.86.90	Otras cuentas por cobrar	-17,076,852,947	0	-17,076,852,947	
1.9	OTROS ACTIVOS	28,333,683,945,391	21,595,942,973,716	6,737,740,971,675	31
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	25,383,436,889,116	21,546,459,392,803	3,836,977,496,313	18
1.9.08.01	En administración Nota 6.1	25,383,436,889,116	21,546,459,392,803	3,836,977,496,313	18
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	2,950,247,056,275	49,483,580,913	2,900,763,475,362	5862
1.9.86.04	Gasto diferido por transferencias condicionadas Nota 16.1	2,950,247,056,275	49,483,580,913	2,900,763,475,362	5862
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	29,486,908,103,502	21,903,788,827,234	7,583,119,276,268	35
1.9	OTROS ACTIVOS	14,296,034,929,174	13,563,579,790,054	732,455,139,120	5
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	14,296,034,929,174	13,563,579,790,054	732,455,139,120	5
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 16.1	14,296,034,929,174	13,563,579,790,054	732,455,139,120	5
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	14,296,034,929,174	13,563,579,790,054	732,455,139,120	5
	TOTAL ACTIVO	43,782,943,032,675	35,467,368,617,288	8,315,574,415,387	23
	PASIVOS				
	PASIVOS CORRIENTES				
2.4	CUENTAS POR PAGAR Nota 21	26,002,568,219,407	18,742,174,413,229	7,260,393,806,178	39
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	8,527,073,689	11,620,658,292	-3,093,584,603	-27
2.4.02.09	Subvención a empresas públicas con recursos de funcionamiento del sistema general de regalías Nota 21.1.1	8,527,073,689	11,620,658,292	-3,093,584,603	-27
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	23,816,998,064,031	17,382,693,786,861	6,434,304,277,170	37
2.4.03.16	Sistema general de regalías Nota 21.1.2	23,816,998,064,031	17,382,693,786,861	6,434,304,277,170	37
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2,177,043,081,687	1,347,160,269,188	829,882,812,499	62
2.4.07.20	Recaudos por clasificar Nota 21.1.3	2,067,670,736,604	1,277,172,139,462	790,498,597,142	62
2.4.07.26	Rendimientos financieros Nota 21.1.4	109,372,345,082	69,988,129,725	39,384,215,357	56
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	699,698,888	-699,698,888	-100
2.4.90.40	SalDOS a favor de beneficiarios	0	605,996,000	-605,996,000	-100
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar	0	93,702,888	-93,702,888	-100
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	26,002,568,219,407	18,742,174,413,229	7,260,393,806,178	39
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	
	TOTAL PASIVO	26,002,568,219,407	18,742,174,413,229	7,260,393,806,178	39
3	PATRIMONIO Nota 27	17,780,374,813,269	16,725,194,204,059	1,055,180,609,210	6
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	17,780,374,813,269	16,725,194,204,059	1,055,180,609,210	6
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	450,480,177,476	409,962,132,275	40,518,045,201	10
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	450,480,177,476	409,962,132,275	40,518,045,201	10
3.1.10.02	Deficit del ejercicio	0	0	0	



nyyU 9BYz l6Kv lgBi jH5 5HOD 9vA=

PASIVO + PATRIMONIO		43,782,943,032,676	35,467,368,617,288	8,315,574,415,388	23
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Nota 26.1	2,328,241,845,361	0	2,328,241,845,361	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	16,264,794,585	511,553,102	15,753,241,483	3079
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	16,264,794,585	511,553,102	15,753,241,483	3079
8.1.90.03	Intereses de mora	13,178,554,753	0	13,178,554,753	
8.1.90.90	Otros activos contingentes	3,086,239,832	511,553,102	2,574,686,730	503
8.2	DEUDORAS DE CONTROL	2,328,241,845,361	0	2,328,241,845,361	
8.2.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2,328,241,845,361	0	2,328,241,845,361	
8.2.90.90	Otras cuentas deudoras de control	2,328,241,845,361	0	2,328,241,845,361	
8.3	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-16,264,794,585	-511,553,102	-15,753,241,483	3079
8.3.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-16,264,794,585	-511,553,102	-15,753,241,483	3079
8.3.05.90	Otros activos contingentes por el contrario	-16,264,794,585	-511,553,102	-15,753,241,483	3079
8.4.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0	0	0	
8.4.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	0	0	0	
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Nota 26.2	0	0	0	
9.1	ACREEDORAS DE CONTROL	1,497,958,434,360	2,555,017,318,863	-1,057,058,884,503	-41
9.1.70	REGALÍAS DISTRIBUIDAS PENDIENTES DE ASIGNAR	1,497,958,434,360	2,555,017,318,863	-1,057,058,884,503	-41
9.1.70.01	Asignaciones directas	43,484,897,859	63,843,979,875	-20,359,082,016	-32
9.1.70.02	Fondo de ahorro y estabilización (fae)	32,671,308,430	21,319,297,095	11,352,011,335	53
9.1.70.03	Asignación para la inversión regional para compensar asignaciones directas	245,830,058	506,643,441,271	-506,397,611,213	-100
9.1.70.04	Asignación para la paz	0	1,306,448,794,731	-1,306,448,794,731	-100
9.1.70.05	Para la fiscalización del sgr y el incentivo a la exploración y explotación	11,444,138,840	203,004,415,067	-191,560,276,227	-94
9.1.70.06	Para el funcionamiento, operatividad y administración del sgr y la evaluación y monitoreo del licenciamiento ambiental	4,369,257,545	5,604,621,328	-1,235,363,784	-22
9.1.70.90	Otras regalías distribuidas por elementos por identificar	1,405,743,001,628	448,152,769,495	957,590,232,134	214
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1,497,958,434,360	-2,555,017,318,863	1,057,058,884,503	-41
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-1,497,958,434,360	-2,555,017,318,863	1,057,058,884,503	-41
9.9.15.34	Regalías distribuidas pendientes de asignar	-1,497,958,434,360	-2,555,017,318,863	1,057,058,884,503	-41
 JORGE ALBERTO CALDERÓN CÁRDENAS Subdirector de Operaciones  CÉSAR AUGUSTO ARIAS HERNÁNDEZ Director General de Crédito Público y Tesoro Nacional  WILLIAM MORA HERRERA Contador TP 77496-T  FERNANDO JIMÉNEZ RODRÍGUEZ Viceministro General Delegado para presentar y firmar los Estados Financieros del Sistema General de Regalías según Resolución 2185 de 2018					

Firmado digitalmente por:CESAR AUGUSTO ARIAS HERNANDEZ
DIRECTOR TECNICO O ADMINISTRATIVO 100-22

Firmado digitalmente por:JORGE ALBERTO CALDERON CARDENAS
SUBDIRECTOR DE OPERACIONES

Firmado digitalmente por:WILLIAM MORA HERRERA
Asesor