

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

Código	Descripción	Junio de 2022	Junio de 2021	Variación \$	Var %
	ACTIVOS				
	ACTIVO CORRIENTE				
1.1	EFFECTIVO	1,144,956,697,556	667,206,877,154	477,749,820,402	72
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	351,704,199,749	600,000,000,000	-248,295,800,251	
1.1.10.12	Depósitos remunerados Nota 5.3	351,704,199,749	600,000,000,000	-248,295,800,251	
1.1.40	CUENTA ÚNICA SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	793,252,497,808	67,206,877,154	726,045,620,653	1080
1.1.40.01	Sistema general de regalías Nota 5.1	793,252,497,808	67,206,877,154	726,045,620,653	1080
1.3	CUENTAS POR COBRAR	150,067,271,227	460,070,633,982	-310,003,362,755	-67
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	148,951,237,049	471,112,494,874	-322,161,257,824	-68
1.3.14.01	Hidrocarburos	74,216,109,178	457,101,510,146	-382,885,400,968	-84
1.3.14.02	Minerales	74,735,127,872	14,010,984,728	60,724,143,144	
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,574,280,724	1,833,707,590	-259,426,867	-14
1.3.84.44	Regalías y rendimientos recaudados pendientes de transferir al sistema general de regalías Nota 7.18	1,574,280,724	1,833,707,368	-259,426,645	-14
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	
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	
1.9	OTROS ACTIVOS	28,544,625,802,367	20,920,737,644,603	7,623,888,157,764	36
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	25,705,994,396,123	20,871,254,063,690	4,834,740,332,434	23
1.9.08.01	En administración Nota 6.1	25,705,994,396,123	20,871,254,063,690	4,834,740,332,434	23
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0	0	0	
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 16.1	0	0	-13,752,133,765,375	
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	2,838,631,406,244	49,483,580,913	2,789,147,825,331	5637
1.9.86.04	Gasto diferido por transferencias condicionadas Nota 16.1	2,838,631,406,244	49,483,580,913	2,789,147,825,331	5637
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	29,839,649,771,150	22,048,015,155,738	7,791,634,615,412	35
1.9	OTROS ACTIVOS	15,051,207,805,029	13,752,133,765,375	1,299,074,039,654	9
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	15,051,207,805,029	13,752,133,765,375	1,299,074,039,654	9
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo Nota 16.1	15,051,207,805,029	13,752,133,765,375	1,299,074,039,654	9
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	15,051,207,805,029	13,752,133,765,375	1,299,074,039,654	9
	TOTAL ACTIVO	44,890,857,576,179	35,800,148,921,114	9,090,708,655,066	25
	PASIVOS				
	PASIVOS CORRIENTES				
2.4	CUENTAS POR PAGAR Nota 21	26,178,278,246,356	18,551,479,994,826	7,626,798,251,529	41
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	8,075,404,803	10,879,209,784	-2,803,804,981	-26
2.4.02.09	Subvención a empresas públicas con recursos de funcionamiento del sistema general de regalías Nota 21.1.1	8,075,404,803	10,879,209,784	-2,803,804,981	-26
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	23,978,139,116,362	17,172,630,939,472	6,805,508,176,891	40
2.4.03.16	Sistema general de regalías Nota 21.1.2	23,978,139,116,362	17,172,630,939,472	6,805,508,176,891	40
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2,192,063,725,191	1,367,876,142,682	824,187,582,508	60
2.4.07.20	Recaudos por clasificar Nota 21.1.3	2,058,976,787,476	1,292,373,076,321	766,603,711,155	59
2.4.07.26	Rendimientos financieros Nota 21.1.4	133,086,937,715	75,503,066,362	57,583,871,354	76
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	93,702,888	-93,702,888	-100
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	0	0	0	
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar	0	93,702,888	-93,702,888	-100
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	26,178,278,246,356	18,551,479,994,826	7,626,798,251,529	41
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	
	TOTAL PASIVO	26,178,278,246,356	18,551,479,994,826	7,626,798,251,529	41
3	PATRIMONIO Nota 27	18,712,579,329,824	17,248,668,926,288	1,463,910,403,536	8
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	18,712,579,329,824	17,248,668,926,288	1,463,910,403,536	8
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	1,382,684,694,032	933,436,854,504	449,247,839,528	48
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	1,382,684,694,032	933,436,854,504	449,247,839,528	48
3.1.10.02	Deficit del ejercicio	0	0	0	
PASIVO + PATRIMONIO		44,890,857,576,180	35,800,148,921,114	9,090,708,655,066	25
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Nota 26.1	0	0	0	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	16,426,956,297	357,233,120	16,069,723,177	4498
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	16,426,956,297	357,233,120	16,069,723,177	4498
8.1.90.03	Intereses de mora	13,374,146,895	0	13,374,146,895	
8.1.90.90	Otros activos contingentes	3,052,809,401	357,233,120	2,695,576,281	755
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	2,239,723,658,818	0	2,239,723,658,818	
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2,239,723,658,818	0	2,239,723,658,818	
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	2,239,723,658,818	0	2,239,723,658,818	
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-2,256,150,615,114	-357,233,120	-2,255,793,381,994	631463
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-16,426,956,297	-357,233,120	-16,069,723,177	4498
8.9.05.90	Otros activos contingentes por el contrario	-16,426,956,297	-357,233,120	-16,069,723,177	4498
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-2,239,723,658,818	0	-2,239,723,658,818	
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	-2,239,723,658,818	0	-2,239,723,658,818	
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS Nota 26.2	0	0	0	
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1,705,376,022,468	2,605,071,252,354	-899,695,229,886	-35
9.3.70	REGALÍAS DISTRIBUIDAS PENDIENTES DE ASIGNAR	1,705,376,022,468	2,605,071,252,354	-899,695,229,886	-35
9.3.70.01	Asignaciones directas	139,463,796,219	64,498,322,974	74,965,473,246	116
9.3.70.02	Fondo de ahorro y estabilización (fae)	35,811,432,697	14,660,029,679	21,151,403,018	144
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	1,328,817,644,198	-1,328,817,644,198	-100
9.3.70.05	Para la fiscalización del sgr y el incentivo a la exploración y explotación	11,545,737,958	182,603,457,481	-171,057,719,524	-94
9.3.70.06	Para el funcionamiento, operatividad y administración del sgr y la evaluación y monitoreo del licenciamiento ambiental	4,457,006,497	5,626,882,546	-1,169,876,048	-21
9.3.70.90	Otras regalías distribuidas con elementos por identificar	1,513,852,219,039	502,221,474,205	1,011,630,744,834	201
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1,705,376,022,468	-2,605,071,252,354	899,695,229,886	-35
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-1,705,376,022,468	-2,605,071,252,354	899,695,229,886	-35
9.9.15.34	Regalías distribuidas pendientes de asignar	-1,705,376,022,468	-2,605,071,252,354	899,695,229,886	-35

JORGE ALBERTO CALDERÓN CÁRDENAS
Subdirector de Operaciones

CÉSAR AUGUSTO ARIAS HERNÁNDEZ
Director General de Crédito Público y Tesoro Nacional

WILLIAM MORA HERRERRA
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