

**923272447 - Sistema General de Regalías**  
**ENTIDADES DE GOBIERNO**  
**01-01-2026 al 31-03-2026**  
**INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA**  
**CGN2015\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS\_CONVERGENCIA**

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL(Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
1	ACTIVOS	61.570.361.126.471	95.709.983.754.965	96.803.685.730.703	60.476.659.150.733	46.489.915.968.322	13.986.743.182.411
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	382.138.208.796	45.827.034.190.098	45.126.817.432.803	1.082.354.966.091	1.082.354.966.091	-
1.1.40	CUENTA ÚNICA SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	382.138.208.796	45.827.034.190.098	45.126.817.432.803	1.082.354.966.091	1.082.354.966.091	-
1.1.40.01	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	382.138.208.796	45.827.034.190.098	45.126.817.432.803	1.082.354.966.091	1.082.354.966.091	-
1.3	CUENTAS POR COBRAR	125.067.634.363	4.942.535.956.968	4.799.608.071.462	267.995.519.869	267.995.519.869	-
1.3.11	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	74.623.610.827	-	904.952.896	73.718.657.931	73.718.657.931	-
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	74.623.610.827	-	904.952.896	73.718.657.931	73.718.657.931	-
1.3.14	REGALÍAS	63.042.968.185	2.619.618.519.301	2.617.697.909.184	64.963.578.302	64.963.578.302	-
1.3.14.01	HIDROCARBUROS	13.307.929.012	1.399.694.983.625	1.397.774.373.508	15.228.539.129	15.228.539.129	-
1.3.14.02	MINERALES	49.735.039.173	1.219.923.535.676	1.219.923.535.676	49.735.039.173	49.735.039.173	-
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	38.143.612.053	2.322.917.437.667	2.181.005.209.382	180.055.840.338	180.055.840.338	-
1.3.84.35	OTROS INTERESES DE MORA	29.229.878.552	1.423.302.350	236.000	30.652.944.902	30.652.944.902	-
1.3.84.44	REGALÍAS Y RENDIMIENTOS RECAUDADOS PENDIENTES DE TRANSFERIR AL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	8.913.733.501	2.321.394.671.684	2.181.004.973.382	149.303.431.803	149.303.431.803	-
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	99.463.633	-	99.463.633	99.463.633	-
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	50.742.556.702	-	-	50.742.556.702	-
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-	22.151.512.185	-	-	22.151.512.185	-
1.3.86.18	REGALÍAS	-	15.871.373.869	-	-	15.871.373.869	-
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	12.719.670.648	-	-	12.719.670.648	-
1.5	INVENTARIOS	-	985.983.845.789	985.983.845.789	-	-	-
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	-	985.983.845.789	985.983.845.789	-	-	-
1.5.30.43	PETRÓLEO CRUDO	-	985.983.845.789	985.983.845.789	-	-	-
1.9	OTROS ACTIVOS	61.063.155.283.312	43.954.429.762.110	45.891.276.380.649	59.126.308.664.773	45.139.565.482.362	13.986.743.182.411
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	42.029.509.748.082	42.033.065.690.459	43.262.512.046.916	40.800.063.391.625	40.800.063.391.625	-
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	42.029.509.748.082	42.033.065.690.459	43.262.512.046.916	40.800.063.391.625	40.800.063.391.625	-
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	17.239.535.783.364	608.168.461.203	986.194.905.443	16.861.509.339.124	2.874.766.156.713	13.986.743.182.411
1.9.26.03	FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTÓNOMO	17.239.535.783.364	608.168.461.203	986.194.905.443	16.861.509.339.124	2.874.766.156.713	13.986.743.182.411
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	1.794.109.751.866	1.313.195.610.448	1.642.569.428.290	1.464.735.934.024	1.464.735.934.024	-
1.9.86.04	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	1.779.558.628.232	1.313.195.610.448	1.638.924.584.290	1.453.829.654.390	1.453.829.654.390	-
1.9.86.05	GASTO DIFERIDO POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS	14.551.123.634	-	3.644.844.000	10.906.279.634	10.906.279.634	-
2	PASIVOS	23.103.054.663.711	4.372.953.320.568	6.079.124.909.989	24.809.226.253.132	24.809.226.253.132	-
2.4	CUENTAS POR PAGAR	23.103.054.663.711	4.372.953.320.568	6.079.124.909.989	24.809.226.253.132	24.809.226.253.132	-
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	116.986.082.304	23.738.274.902	371.291.086	93.619.098.488	93.619.098.488	-
2.4.02.09	SUBVENCIÓN A EMPRESAS PÚBLICAS CON RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	4.740.872.177	-	-	4.740.872.177	4.740.872.177	-
2.4.02.90	OTRAS SUBVENCIONES POR RECURSOS TRANSFERIDOS A ENTIDADES DE NATURALEZA PRIVADA	112.245.210.127	23.738.274.902	371.291.086	88.878.226.311	88.878.226.311	-
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	21.454.057.915.974	3.103.723.179.557	5.070.050.811.103	23.420.385.547.520	23.420.385.547.520	-
2.4.03.16	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	21.454.057.915.974	3.103.723.179.557	5.070.050.811.103	23.420.385.547.520	23.420.385.547.520	-
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.532.010.665.433	1.220.875.466.693	984.086.408.384	1.295.221.607.124	1.295.221.607.124	-
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	1.258.470.399.122	947.059.411.047	860.701.812.590	1.172.112.800.665	1.172.112.800.665	-
2.4.07.26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	273.540.266.311	273.816.055.646	123.384.595.794	123.108.806.459	123.108.806.459	-
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	24.616.399.416	24.616.399.416	-	-	-
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	-	6.015.458.394	6.015.458.394	-	-	-
2.4.90.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	18.600.941.022	18.600.941.022	-	-	-
3	PATRIMONIO	38.467.306.462.760	2.867.458.392.873	2.867.458.392.874	38.467.306.462.761	-	38.467.306.462.761
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	38.467.306.462.760	2.867.458.392.873	2.867.458.392.874	38.467.306.462.761	-	38.467.306.462.761

3.1.05	CAPITAL FISCAL	21.386.534.912.129	-	-	21.386.534.912.129	-	21.386.534.912.129
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	21.386.534.912.129	-	-	21.386.534.912.129	-	21.386.534.912.129
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	19.948.229.943.505	2.867.458.392.873	-	17.080.771.550.632	-	17.080.771.550.632
3.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	26.637.020.982.749	-	-	26.637.020.982.749	-	26.637.020.982.749
3.1.09.02	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	- 6.688.791.039.244	2.867.458.392.873	-	- 9.556.249.432.117	-	- 9.556.249.432.117
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	- 2.867.458.392.874	-	2.867.458.392.874	-	-	-
3.1.10.02	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO	- 2.867.458.392.874	-	2.867.458.392.874	-	-	-
4	INGRESOS	-	1.345.107.738.545	4.060.878.639.119	2.715.770.900.574	-	2.715.770.900.574
4.1	INGRESOS FISCALES	-	301.140.267.050	2.619.618.519.301	2.318.478.252.251	-	2.318.478.252.251
4.1.11	REGALÍAS	-	301.140.267.050	2.619.618.519.301	2.318.478.252.251	-	2.318.478.252.251
4.1.11.01	HIDROCARBUROS EN EFECTIVO O EN ESPECIE	-	-	1.399.694.983.625	1.399.694.983.625	-	1.399.694.983.625
4.1.11.02	MINERALES EN EFECTIVO	-	301.140.267.050	1.219.923.535.676	918.783.268.626	-	918.783.268.626
4.8	OTROS INGRESOS	-	1.043.967.471.495	1.441.260.119.818	397.292.648.323	-	397.292.648.323
4.8.02	FINANCIEROS	-	885.133.428.926	1.282.411.271.134	397.277.842.208	-	397.277.842.208
4.8.02.20	GANANCIA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS POR PAGAR	-	-	6.397.754.690	6.397.754.690	-	6.397.754.690
4.8.02.32	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	-	883.461.827.960	1.256.488.795.216	373.026.967.256	-	373.026.967.256
4.8.02.33	OTROS INTERESES DE MORA	-	-	1.423.302.350	-	-	1.423.302.350
4.8.02.40	RENDIMIENTOS DE RECURSOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	-	1.671.600.966	18.101.418.878	16.429.817.912	-	16.429.817.912
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-	43.088.850.157	43.088.850.157	-	-	-
4.8.06.51	FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTÓNOMO	-	43.088.850.157	43.088.850.157	-	-	-
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	-	115.745.192.412	115.759.998.527	14.806.115	-	14.806.115
4.8.08.51	GANANCIA POR DERECHOS EN FIDEICOMISO	-	115.745.192.412	115.745.192.412	-	-	-
4.8.08.63	REINTEGROS	-	-	14.806.115	14.806.115	-	14.806.115
5	GASTOS	-	6.027.274.207.971	511.629.742.237	5.515.644.465.734	-	5.515.644.465.734
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	5.167.991.582.587	105.743.861.647	5.062.247.720.940	-	5.062.247.720.940
5.4.13	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	-	5.164.209.634.659	105.743.861.647	5.058.465.773.012	-	5.058.465.773.012
5.4.13.01	ASIGNACIONES DIRECTAS Y COMPENSACIONES EN EFECTIVO	-	1.465.372.598.573	-	1.465.372.598.573	-	1.465.372.598.573
5.4.13.02	ASIGNACIÓN PARA LA CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	-	126.400.550.866	-	126.400.550.866	-	126.400.550.866
5.4.13.03	ASIGNACIÓN PARA LA INVERSIÓN REGIONAL	-	1.541.946.907.077	19.997.747.342	1.521.949.159.735	-	1.521.949.159.735
5.4.13.04	ASIGNACIÓN PARA LA INVERSIÓN LOCAL	-	757.221.966.993	-	757.221.966.993	-	757.221.966.993
5.4.13.05	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL	-	46.956.666.226	-	46.956.666.226	-	46.956.666.226
5.4.13.06	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN DE LOS MUNICIPIOS RIBEREÑOS DEL RÍO GRANDE DE LA MAGDALENA Y CANAL DEL DIQUE	-	10.434.814.717	-	10.434.814.717	-	10.434.814.717
5.4.13.07	PARA LA FISCALIZACIÓN DEL SGR Y EL INCENTIVO A LA EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	-	20.869.629.434	-	20.869.629.434	-	20.869.629.434
5.4.13.08	PARA EL SISTEMA DE SEGUIMIENTO, CONTROL Y EVALUACIÓN	-	20.869.629.434	-	20.869.629.434	-	20.869.629.434
5.4.13.09	PARA EL FUNCIONAMIENTO, OPERATIVIDAD Y ADMINISTRACIÓN DEL SGR Y LA EVALUACIÓN Y MONITOREO DEL LICENCIAMIENTO AMBIENTAL	-	19.983.852.088	-	19.983.852.088	-	19.983.852.088
5.4.13.10	ASIGNACIÓN PARA LA PAZ	-	1.028.421.673.577	85.746.114.305	942.675.559.272	-	942.675.559.272
5.4.13.11	ASIGNACIÓN AMBIENTAL	-	125.731.345.674	-	125.731.345.674	-	125.731.345.674
5.4.24	SUBVENCIONES	-	3.781.947.928	-	3.781.947.928	-	3.781.947.928
5.4.24.17	SUBVENCIÓN A EJECUTORES DE NATURALEZA PRIVADA DE LOS RECURSOS DE REGALÍAS	-	3.781.947.928	-	3.781.947.928	-	3.781.947.928
5.8	OTROS GASTOS	-	859.282.625.384	405.885.880.590	453.396.744.794	-	453.396.744.794
5.8.03	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-	833.157.563.703	405.885.880.590	427.271.683.113	-	427.271.683.113
5.8.03.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-	31.921.526.510	7.998.047.470	23.923.479.040	-	23.923.479.040
5.8.03.50	FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTÓNOMO	-	801.236.037.193	397.887.833.120	403.348.204.073	-	403.348.204.073
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	-	26.125.061.681	-	26.125.061.681	-	26.125.061.681
5.8.90.35	PÉRDIDA POR DERECHOS EN FIDEICOMISO	-	26.124.825.681	-	26.124.825.681	-	26.124.825.681
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS	-	236.000	-	236.000	-	236.000
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	2.743.238.373.754	2.743.238.373.754	-	-	-
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	12.411.841.371.425	1.264.308.644.797	1.478.929.728.957	12.626.462.455.585	-	12.626.462.455.585
9.3.70	REGALÍAS DISTRIBUIDAS CON ELEMENTOS POR IDENTIFICAR	12.411.841.371.425	1.264.308.644.797	1.478.929.728.957	12.626.462.455.585	-	12.626.462.455.585
9.3.70.01	ASIGNACIONES DIRECTAS	178.363.294.743	-	62.459.929.102	240.823.223.845	-	240.823.223.845
9.3.70.02	FONDO DE AHORRO Y ESTABILIZACIÓN (FAE)	2.687.494.683.624	51.446.585.514	46.956.666.226	2.683.004.764.336	-	2.683.004.764.336

9.3.70.03	ASIGNACIÓN PARA LA INVERSIÓN REGIONAL PARA COMPENSAR ASIGNACIONES DIRECTAS	245.830.058	-	-	245.830.058	-	245.830.058
9.3.70.04	ASIGNACIÓN PARA LA PAZ	2.263.494.878.065	128.966.063.809	147.728.789.225	2.282.257.603.481	-	2.282.257.603.481
9.3.70.05	PARA LA FISCALIZACIÓN DEL SGR Y EL INCENTIVO A LA EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	159.124.859.039	-	-	159.124.859.039	-	159.124.859.039
9.3.70.06	PARA EL FUNCIONAMIENTO, OPERATIVIDAD Y ADMINISTRACIÓN DEL SGR Y LA EVALUACIÓN Y MONITOREO DEL LICENCIAMIENTO AMBIENTAL	6.396.637.448	-	748.673.419	7.145.310.867	-	7.145.310.867
9.3.70.90	OTRAS REGALÍAS DISTRIBUIDAS CON ELEMENTOS POR IDENTIFICAR	7.116.721.188.448	1.083.895.995.474	1.221.035.670.985	7.253.860.863.959	-	7.253.860.863.959
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 12.411.841.371.425	1.478.929.728.957	1.264.308.644.797	- 12.626.462.455.585	-	- 12.626.462.455.585
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	- 12.411.841.371.425	1.478.929.728.957	1.264.308.644.797	- 12.626.462.455.585	-	- 12.626.462.455.585
9.9.15.34	REGALÍAS DISTRIBUIDAS CON ELEMENTOS POR IDENTIFICAR	- 12.411.841.371.425	1.478.929.728.957	1.264.308.644.797	- 12.626.462.455.585	-	- 12.626.462.455.585

---

**JORGE ALBERTO CALDERÓN CÁRDENAS**  
C.C. 19.372.895  
Subdirector de Operaciones

---

**JAVIER ANDRES CUELLAR SANCHEZ**  
C.C. 80.872.775  
Director General de Crédito Público y Tesoro Nacional

---

**WILLIAM MORA HERRERA**  
C.C. 79.572.821  
Contador  
TP 77496-T

---

**CAMILO VLADIMIR REY SABOGAL**  
C.C. 7.143.346  
Viceministro General