PROCURADURIA
GENERAL DE LA NACION

Los suscritos, FERNANDO CARRILLO FLÓREZ, Procurador General de la Nación y MODESTO VALBUENA TONCÓN, con funciones de Coordinador del Grupo de Contabilidad, en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución 182 de 2017, expedida por la UAE- Contaduría General de la Nación

CERTIFICAN

Que los saldos de los informes financieros de: Situación Financiera y de Resultados de la Procuraduría General de la Nación (PGN), con corte a 29 de febrero de 2020, fueron tomados de los libros de contabilidad generados en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación y que éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE- Contaduría General de la Nación.

Que los informes financieros de la Procuraduría General de la Nación, a 29 de febrero de 2020, revelan valores de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, extractados del libro mayor generado en SIIF Nación a esta fecha de corte.

Que en los Estados financieros de la Procuraduría General de la Nación se agrega la información registrada en SIIF Nación por el Instituto de Estudios del Ministerio Público.

FERNANDO CARRILLO FLÓREZ
Representante legal
Procurador General de la Nación

MODESTO VALBUENA TONCÓN
TP– 66612 - T
Contador Público
Coordinador Grupo de Contabilidad

PROCURADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

Para el período comprendido entre el 01 de enero y el 29 de febrero de 2020

Cifras expresadas en pesos colombianos

CÓDIGO	CUENTAS CONTABLES DESCRIPCIÓN	ACTUAL 01-01-2020 - 29-02-2020	ANTERIOR 01-01-2019 - 28-02-2019
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4	**INGRESOS OPERACIONALES**	**$ 136.731.685.558,64**	**$ 99.217.336.697,36**
41	**INGRESOS FISCALES**	**$ 35.769.320,00**	**$ 0,00**
4110	NO TRIBUTARIOS	$ 35.769.320,00	$ 0,00
42	**VENTA DE BIENES**	**$ 1.195.165,00**	**$ 4.195.000,00**
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	$ 1.195.165,00	$ 4.195.000,00
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**$ 2.316.007.715,94**	**$ 0,00**
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	$ 2.312.319.399,25	**$ 0,00**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	$ 3.688.316,69	$ 0,00
47	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	**$ 134.378.713.283,25**	**$ 99.213.138.917,99**
4705	FONDOS RECIBIDOS	$ 125.936.194.026,25	$ 91.480.635.235,99
4720	OPERACIONES DE ENLACE	$ 2.854.344,00	$ 0,00
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	$ 8.439.664.913,00	$ 7.732.503.682,00
48	**OTROS INGRESOS**	**$ 74,45**	**$ 2.779,37**
4802	FINANCIEROS	$ 49,45	$ 2.737,37
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	$ 25,00	$ 42,00
5	**GASTOS OPERACIONALES**	**$ 113.831.869.959,83**	**$ 94.164.866.922,29**
51	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**	**$ 107.434.263.950,63**	**$ 88.961.896.819,08**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	$ 62.253.231.508,49	$ 52.140.598.749,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	$ 61.498.329,00	$ 77.933.556,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	$ 16.361.407.552,84	$ 14.850.574.523,35
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	$ 2.336.610.800,00	$ 2.039.550.300,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	$ 20.371.869.207,20	$ 16.919.561.016,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	$ 322.965.240,00	$ 0,00
5111	GENERALES	$ 5.438.506.097,43	$ 2.644.206.642,83
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	$ 288.175.215,67	$ 289.472.031,90
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**$ 6.238.093.381,81**	**$ 5.197.629.456,21**
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	$ 1.131.698.468,56	$ 1.132.981.867,16
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	$ 544.504.114,25	$ 279.740.675,05
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	$ 4.561.890.799,00	$ 3.776.177.579,00
5373	PROVISIONES DIVERSAS	$ 0,00	$ 8.729.335,00
57	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	**$ 159.439.854,39**	**$ 5.340.643,00**
5720	OPERACIONES DE ENLACE	$ 159.439.854,39	$ 5.340.643,00
58	**OTROS GASTOS**	**$ 72.773,00**	**$ 4,00**
5802	COMISIONES	$ 72.773,00	$ 0,00
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	$ 0,00	$ 4,00
	EXCEDENTE OPERACIONAL	**$ 22.899.815.598,81**	**$ 5.052.469.775,07**
4	**INGRESOS NO OPERACIONALES**	**$ 984.100.471,00**	**$ 1.466.991.742,00**
48	**OTROS INGRESOS**	**$ 984.100.471,00**	**$ 1.466.991.742,00**
4808	INGRESOS DIVERSOS	$ 984.100.471,00	$ 1.466.991.742,00
5	**GASTOS NO OPERACIONALES**	**$ 16.177.526,23**	**$ 121.479.890,99**
58	**OTROS GASTOS**	**$ 16.177.526,23**	**$ 121.479.890,99**
5890	GASTOS DIVERSOS	$ 16.177.526,23	$ 121.479.890,99
	EXCEDENTE NO OPERACIONAL	**$ 967.922.944,77**	**$ 1.345.511.851,01**
	EXCEDENTE DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**$ 23.867.738.543,58**	**$ 6.397.981.626,08**
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	**$ 23.867.738.543,58**	**$ 6.397.981.626,08**

FERNANDO CARRILLO FLÓREZ
Representante legal
Procurador General de la Nación
C.C. 79.154.272

MODESTO VALBUENA TONCÓN
Coordinador Grupo de Contabilidad
Contador Público
TP 66612-T, C.C. 19.306.933

PROCURADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Período terminado a 29 de febrero de 2020

Cifras expresadas en pesos colombianos

CÓDIGO	CUENTAS CONTABLES DESCRIPCIÓN	ACTUAL 29-02-2020	ANTERIOR 28-02-2019
1	**ACTIVOS**	**$ 180.815.212.419,02**	**$ 157.089.304.531,13**
	ACTIVOS CORRIENTES	**$ 42.360.364.363,02**	**$ 18.453.446.293,56**
11	**EFECTIVO**	**$ 12.303.853.720,83**	**$ 8.708.697.459,16**
1105	CAJA	$ 19.000.000,00	$ 136.000.000,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	$ 12.284.853.720,83	$ 8.572.697.459,16
13	**RENTAS POR COBRAR**	**$ 18.568.856.691,66**	**$ 3.763.424.749,74**
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	$ 266.133.385,36	$ 203.180.918,73
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	$ 0,00	$ 112.800.000,00
1137	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	$ 15.143.789.707,29	$ 0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	$ 3.158.933.599,01	$ 3.447.443.831,01
19	**OTROS ACTIVOS**	**$ 11.487.653.950,53**	**$ 5.981.324.084,66**
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	$ 4.440.381.095,03	$ 1.865.059.463,88
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	$ 3.673.702.703,90	$ 19.926.166,67
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	$ 3.373.570.151,60	$ 4.096.338.454,11
	ACTIVOS NO CORRIENTES	**$ 138.454.848.056,00**	**$ 138.635.858.237,57**
13	**RENTAS POR COBRAR**	**$ 1.122.545.230,83**	**$ 1.083.652.618,10**
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	$ 1.966.391.630,73	$ 1.346.971.378,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	($ 843.846.399,90)	($ 263.318.759,90)
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**$ 123.655.252.500,24**	**$ 126.230.630.765,09**
1605	TERRENOS	$ 23.690.357.400,00	$ 23.690.357.400,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	$ 1.270.960.525,34	$ 0,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	$ 1.760.626.416,65	$ 3.885.812.888,76
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	$ 326.250.890,09	$ 76.436.200,48
1640	EDIFICACIONES	$ 128.795.504.426,13	$ 128.795.504.426,13
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	$ 763.963.000,00	$ 770.701.000,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	$ 119.213.000,00	$ 125.653.000,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	$ 3.555.221.877,07	$ 2.118.721.443,58
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	$ 20.904.929.980,64	$ 17.995.829.755,47
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	$ 3.989.625.537,00	$ 3.906.007.137,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	$ 15.000.000,00	$ 0,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	($ 61.536.400.552,68)	($ 55.134.392.486,33)
19	**OTROS ACTIVOS**	**$ 13.677.050.324,93**	**$ 11.321.574.854,38**
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	$ 545.601.474,30	$ 1.100.344.223,02
1970	INTANGIBLES	$ 17.489.825.454,99	$ 12.203.090.863,91
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	($ 4.358.376.604,36)	($ 1.981.860.232,55)
	TOTAL ACTIVOS	**$ 180.815.212.419,02**	**$ 157.089.304.531,13**

CÓDIGO	CUENTAS CONTABLES DESCRIPCIÓN	ACTUAL 29-02-2020	ANTERIOR 28-02-2019
2	**PASIVOS**	**$ 223.638.467.460,31**	**$ 190.143.638.080,38**
	PASIVOS CORRIENTES	**$ 102.483.804.301,31**	**$ 85.208.998.581,38**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**$ 20.987.718.022,71**	**$ 20.379.385.022,38**
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	$ 495.047.576,97	$ 9.651.641.136,74
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	$ 152.944.632,01	$ 101.018.661,01
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	$ 2.944.005.369,00	$ 2.728.980.548,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	$ 2.571.215.280,00	$ 2.482.799.467,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	$ 45.400.842,50	$ 89.571.375,00
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	$ 11.891.551.338,02	$ 1.780.055.622,02
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	$ 2.887.552.984,21	$ 3.545.318.212,61
25	**OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL**	**$ 55.947.287.740,60**	**$ 44.759.008.136,00**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	$ 55.944.337.740,60	$ 44.756.058.136,00
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	$ 2.950.000,00	$ 2.950.000,00
27	**PASIVOS ESTIMADOS**	**$ 25.545.398.538,00**	**$ 20.002.605.423,00**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	$ 25.345.134.148,00	$ 19.793.611.698,00
2790	PROVISIONES DIVERSAS	$ 200.264.390,00	$ 208.993.725,00
29	**OTROS PASIVOS**	**$ 3.400.000,00**	**$ 68.000.000,00**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	$ 3.400.000,00	$ 68.000.000,00
	PASIVOS NO CORRIENTES	**$ 121.154.663.159,00**	**$ 104.934.639.499,00**
25	**OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL**	**$ 3.524.628.145,00**	**$ 3.575.996.373,00**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	$ 3.524.628.145,00	$ 3.575.996.373,00
27	**PASIVOS ESTIMADOS**	**$ 117.630.035.014,00**	**$ 101.358.643.126,00**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	$ 117.630.035.014,00	$ 101.358.643.126,00
2790	PROVISIONES DIVERSAS	$ 0,00	$ 0,00
	TOTAL PASIVOS	**$ 223.638.467.460,31**	**$ 190.143.638.080,38**
3	**PATRIMONIO**	**($ 42.823.255.041,29)**	**($ 33.054.333.549,25)**
31	**HACIENDA PÚBLICA**	**($ 42.823.255.041,29)**	**($ 33.054.333.549,25)**
3105	CAPITAL FISCAL	($ 85.950.299.792,34)	($ 85.950.179.914,34)
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$ 19.259.306.207,47	$ 46.497.864.739,01
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	$ 23.867.738.543,58	$ 6.397.981.626,08
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**$ 180.815.212.419,02**	**$ 157.089.304.531,13**

8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**$ 0,00**	**$ 0,00**
81	**DERECHOS CONTINGENTES**	**$ 4.793.758.614,00**	**$ 4.793.758.614,00**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	$ 4.793.758.614,00	$ 4.793.758.614,00
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**$ 6.108.356.717,17**	**$ 5.548.102.413,52**
8315	ACTIVOS RETIRADOS	$ 6.016.253.074,44	$ 5.501.455.917,52
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	$ 92.103.642,73	$ 46.646.496,00
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**($ 10.902.115.331,17)**	**($ 10.341.861.027,52)**
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	($ 4.793.758.614,00)	($ 4.793.758.614,00)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	($ 6.108.356.717,17)	($ 5.548.102.413,52)

9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**$ 0,00**	**$ 0,00**
91	**RESPONSABILIDADES CONTINGENTES**	**$ 164.634.485.399,00**	**$ 136.381.623.307,00**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	$ 164.634.485.399,00	$ 136.381.623.307,00
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**$ 5.116.764,78**	**$ 5.116.764,78**
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	$ 3.113.190,00	$ 3.113.190,00
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	$ 2.003.574,78	$ 2.003.574,78
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**($ 164.639.602.163,78)**	**($ 136.386.740.071,78)**
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	($ 164.634.485.399,00)	($ 136.381.623.307,00)
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	($ 5.116.764,78)	($ 5.116.764,78)

FERNANDO CARRILLO FLÓREZ
Representante legal
Procurador General de la Nación
C.C. 79.154.272

MODESTO VALBUENA TONCÓN
Coordinador Grupo de Contabilidad
Contador Público, TP 66612-T
C.C. 19.306.933