



Los suscritos, MARGARITA LEONOR CABELLO BLANCO, Procuradora General de la Nación y MODESTO VALBUENA TONCÓN, con funciones de Coordinador del Grupo de Contabilidad, en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 de 2016 y 182 de 2017, expedidas por la UAE- Contaduría General de la Nación

CERTIFICAN

Que los saldos de los informes financieros de: Situación Financiera y Resultados de la Procuraduría General de la Nación (PGN), con corte a 30 de septiembre de 2021, 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 30 de septiembre de 2021, 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 informes financieros de la Procuraduría General de la Nación se agrega la información registrada en SIIF Nación por el Instituto de Estudios del Ministerio Público.

MARGARITA LEONOR CABELLO BLANCO
Representante legal
Procuradora 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 periodo comprendido entre el 01 de enero y el 30 de septiembre de 2021
Cifras expresadas en pesos colombianos

CÓDIGO	Cuentas Contables DESCRIPCIÓN	ACTUAL	ANTERIOR
		01-01-2021 - 30-09-2021	01-01-2020 - 30-09-2020
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4	INGRESOS OPERACIONALES	\$ 585.142.405.941,03	\$ 552.841.919.644,82
41	INGRESOS FISCALES	\$ 13.753.057,23	\$ 92.786.722,00
4110	NO TRIBUTARIOS	\$ 13.753.057,23	\$ 92.786.722,00
42	VENTA DE BIENES	\$ 8.695.000,00	\$ 2.649.996,73
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 8.695.000,00	\$ 2.649.996,73
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 0,00	\$ 3.400.000,00
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 0,00	\$ 3.400.000,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 5.916.538.157,79	\$ 8.634.679.686,89
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	\$ 5.449.696.763,99	\$ 7.391.682.253,40
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 466.841.393,80	\$ 1.242.997.433,49
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$ 579.203.375.700,97	\$ 544.105.045.731,24
4705	FONDOS RECIBIDOS	\$ 555.448.618.482,97	\$ 520.997.444.756,98
4720	OPERACIONES DE ENLACE	\$ 77.376.795,00	\$ 52.558.227,00
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	\$ 23.677.380.423,00	\$ 23.055.042.747,26
48	OTROS INGRESOS	\$ 44.025,04	\$ 3.357.507,96
4802	FINANCIEROS	\$ 42.773,94	\$ 3.357.399,96
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 1.251,10	\$ 108,00
5	GASTOS OPERACIONALES	\$ 610.064.362.587,30	\$ 556.447.165.550,99
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 574.093.657.838,27	\$ 537.382.746.166,12
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 329.693.422.245,00	\$ 298.940.885.315,27
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 151.869.005,00	\$ 214.883.197,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 81.907.496.897,02	\$ 77.728.955.566,83
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 13.007.203.800,00	\$ 12.198.501.800,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 116.733.825.226,80	\$ 101.241.926.308,22
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 741.786,00	\$ 0,00
5111	GENERALES	\$ 31.725.719.367,52	\$ 46.200.957.688,35
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 873.379.510,93	\$ 856.636.290,45
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 35.078.004.307,37	\$ 17.687.561.978,36
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 8.103.702.636,47	\$ 6.036.150.142,18
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 4.061.178.261,90	\$ 2.648.716.014,18
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 19.406.014.793,00	\$ 8.692.319.804,00
5373	PROVISIONES DIVERSAS	\$ 3.507.108.616,00	\$ 310.376.018,00
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$ 892.700.441,66	\$ 1.376.540.213,78
5720	OPERACIONES DE ENLACE	\$ 892.700.441,66	\$ 1.376.540.213,78
58	OTROS GASTOS	\$ 0,00	\$ 317.192,73
5802	COMISIONES	\$ 0,00	\$ 317.192,73
	DEFICIT OPERACIONAL	(\$ 24.921.956.646,27)	(\$ 3.605.245.906,17)
4	INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 14.246.793.538,84	\$ 4.844.525.294,36
48	OTROS INGRESOS	\$ 14.246.793.538,84	\$ 4.844.525.294,36
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 14.246.793.538,84	\$ 4.844.525.294,36
5	GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 4.799.472.091,31	\$ 1.463.654.699,38
58	OTROS GASTOS	\$ 4.799.472.091,31	\$ 1.463.654.699,38
5804	FINANCIEROS	\$ 1.960.733.850,00	\$ 544.529.430,20
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 2.838.738.241,31	\$ 919.125.269,18
	EXCEDENTE NO OPERACIONAL	\$ 9.447.321.447,53	\$ 3.380.870.594,98
	DÉFICIT DEL EJERCICIO	(\$ 15.474.635.198,74)	(\$ 224.375.311,19)


MARGARITA LEONOR CABELLO BLANCO
Representante legal
Procuradora General de la Nación
C.C. 41.698.786


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

Periodo terminado a 30 de septiembre de 2021

Cifras expresadas en pesos colombianos

CÓDIGO	CUENTAS CONTABLES DESCRIPCIÓN	ACTUAL 30-09-2021	ANTERIOR 30-09-2020	CÓDIGO	CUENTAS CONTABLES DESCRIPCIÓN	ACTUAL 30-09-2021	ANTERIOR 30-09-2020
1	ACTIVOS	\$ 209.066.653.619,80	\$ 185.721.789.337,45	2	PASIVOS	\$ 348.966.885.023,24	\$ 253.153.238.538,36
	ACTIVOS CORRIENTES	\$ 61.208.105.345,69	\$ 34.403.106.114,72		PASIVOS CORRIENTES	\$ 176.338.215.592,24	\$ 133.135.907.247,36
11	EFFECTIVO	\$ 30.262.136.571,66	\$ 13.151.764.655,80	24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 46.629.979.324,24	\$ 18.055.655.292,76
1105	CAJA	\$ 24.000.000,00	\$ 19.000.000,00	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 561.362.084,58	\$ 3.352.221.398,97
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 30.238.136.571,66	\$ 13.132.764.655,80	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 113.673.980,01	\$ 201.720.630,01
13	RENTAS POR COBRAR	\$ 8.849.532.034,42	\$ 14.732.242.634,74	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	\$ 34.045.175.548,00	\$ 3.309.637.048,00
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 264.655.130,22	\$ 277.854.746,97	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 2.860.084.396,00	\$ 2.496.263.798,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 4.599.629.343,19	\$ 11.509.388.457,76	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 2.504.756,00	\$ 681.410,86
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 3.985.247.561,01	\$ 2.944.999.430,01	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$ 109.161,58	
19	OTROS ACTIVOS	\$ 22.096.436.739,61	\$ 6.519.098.824,18	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	\$ 6.242.181.821,02	\$ 5.448.730.053,02
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 5.787.789.068,36	\$ 2.761.797.186,34	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 2.804.887.577,05	\$ 3.246.400.953,90
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 13.725.458.732,04	\$ 61.826.001,24	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	\$ 92.373.530.233,00	\$ 87.244.523.149,60
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 2.583.188.939,21	\$ 3.895.475.636,60	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 92.370.580.233,00	\$ 87.152.758.407,60
	ACTIVOS NO CORRIENTES	\$ 147.858.548.274,11	\$ 151.318.683.222,73	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 0,00	\$ 88.814.742,00
13	RENTAS POR COBRAR	\$ 631.951.107,40	\$ 1.122.545.230,83	2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 2.950.000,00	\$ 2.950.000,00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.146.070.269,00	\$ 1.966.391.630,73	27	PASIVOS ESTIMADOS	\$ 37.334.706.035,00	\$ 27.835.728.805,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ (514.119.161,60)	\$ (843.846.399,90)	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 33.145.171.405,00	\$ 27.078.566.455,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 133.165.894.665,45	\$ 134.107.467.589,23	2790	PROVISIONES A LAS CUENTAS	\$ 4.189.534.630,00	\$ 757.162.350,00
1605	TERRENOS	\$ 25.419.243.029,10	\$ 23.890.357.400,00	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	\$ 3.867.368.774,00	\$ 3.450.436.615,00
1610	SEMOVIENTES	\$ 14.499.900,00	\$ 0,00	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 3.867.368.774,00	\$ 3.450.436.615,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 0,00	\$ 4.849.850.741,57	27	PASIVOS ESTIMADOS	\$ 168.761.300.657,00	\$ 116.566.894.676,00
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 818.345.728,15	\$ 70.053.938,96	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 168.761.300.657,00	\$ 116.566.894.676,00
1640	EDIFICACIONES	\$ 130.376.593.501,61	\$ 128.795.504.426,13		TOTAL PASIVOS	\$ 348.966.885.023,24	\$ 253.153.238.538,36
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 508.224.000,00	\$ 769.963.000,00				
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 266.284.600,00	\$ 126.293.000,00				
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	\$ 5.064.316.050,15	\$ 4.498.965.899,07				
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 41.985.056.143,74	\$ 33.605.605.126,25				
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 4.326.331.397,00	\$ 3.988.264.537,00				
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 15.000.000,00	\$ 15.000.000,00				
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	\$ (75.628.199.684,30)	\$ (66.302.390.479,75)				
19	OTROS ACTIVOS	\$ 14.060.902.501,26	\$ 16.088.670.402,67	3	PATRIMONIO	(\$ 139.900.231.403,44)	(\$ 67.431.449.200,91)
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 206.010.574,92	\$ 176.828.020,75	31	HACIENDA PÚBLICA	(\$ 139.900.231.403,44)	(\$ 67.431.449.200,91)
1970	INTANGIBLES	\$ 25.044.858.171,42	\$ 22.358.021.823,72	3105	CAPITAL FISCAL	\$ (85.950.299.792,34)	\$ (85.950.299.792,34)
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	\$ (11.189.966.245,08)	\$ (6.446.179.441,80)	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ (38.475.296.412,36)	\$ 18.743.225.902,62
	TOTAL ACTIVOS	\$ 209.066.653.619,80	\$ 185.721.789.337,45	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ (15.474.635.198,74)	\$ (224.375.311,19)
					TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 209.066.653.619,80	\$ 185.721.789.337,45
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0,00	\$ 0,00	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0,00	\$ 0,00
81	DERECHOS CONTINGENTES	\$ 3.805.977.187,00	\$ 4.793.758.614,00	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	\$ 14.781.400.749.491,00	\$ 166.205.418.296,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 3.805.977.187,00	\$ 4.793.758.614,00	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 14.781.400.749.491,00	\$ 166.205.418.296,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 6.593.295.064,04	\$ 6.366.753.679,13	93	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 2.684.505.506,71	\$ 2.070.930.849,71
8315	ACTIVOS RETIRADOS	\$ 6.510.415.049,40	\$ 6.277.443.264,44	9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 2.684.505.506,71	\$ 2.070.930.849,71
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	\$ 82.880.014,64	\$ 89.310.414,69	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(\$ 14.784.085.254.997,71)	(\$ 168.276.349.145,71)
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(\$ 10.399.272.251,04)	(\$ 11.160.512.293,13)	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(\$ 14.781.400.749.491,00)	(\$ 166.205.418.296,00)
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(\$ 3.805.977.187,00)	(\$ 4.793.758.614,00)	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(\$ 2.684.505.506,71)	(\$ 2.070.930.849,71)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(\$ 6.593.295.064,04)	(\$ 6.366.753.679,13)				


MARGARITA LEONOR CABELLO BLANCO
Representante legal
Procuraduría General de la Nación
C.C. 41.698.786


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