



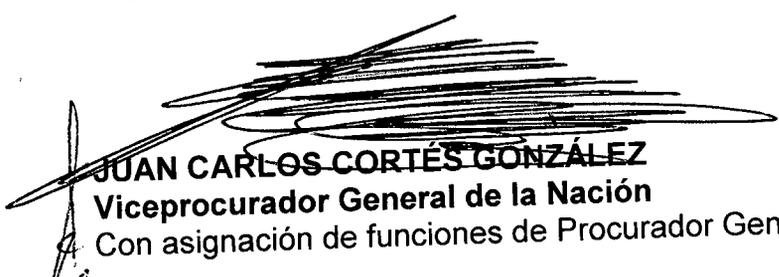
Los suscritos, JUAN CARLOS CORTÉS GONZÁLEZ, Viceprocurador General de la Nación con asignación de funciones de Procurador General de la Nación, y MODESTO VALBUENA TONCÓN, con funciones de Coordinador del Grupo de Contabilidad, en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución 182 de 2017, expedida por 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 noviembre 30 de 2018, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por 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.

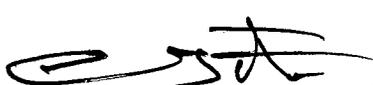
Que los informes contables de la Procuraduría General de la Nación, a noviembre 30 de 2018, revelan los valores de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, extractados del libro mayor generado en SIIF Nación a esta fecha de corte.

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.

  
JUAN CARLOS CORTÉS GONZÁLEZ

Viceprocurador General de la Nación

Con asignación de funciones de Procurador General de la Nación

  
MODESTO VALBUENA TONCÓN

TP- 66612 - T

Contador Público

Coordinador Grupo de Contabilidad

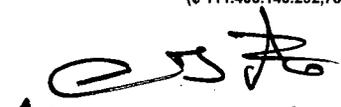
Carrera 5 No. 15-80 piso 2  
Pbx: 5878750 extensión 10203  
[www.procuraduria.gov.co](http://www.procuraduria.gov.co)



**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
 Periodo terminado a 30 de noviembre de 2018  
 Cifras expresadas en pesos colombianos

	<u>Noviembre de 2018</u>
<b>ACTIVO</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
CAJA	\$ 401.800.000,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 11.116.820.268,22
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 603.557.451,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 3.521.504.449,01
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 2.913.624.605,13
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 2.721.404.437,82
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 4.242.270.561,60
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 26.520.981.772,78</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	
TERRENOS	\$ 23.690.357.400,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 829.000.884,96
BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 359.848.737,97
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 84.902.650,36
EDIFICACIONES	\$ 128.156.499.451,87
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 770.701.000,00
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 125.653.000,00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 1.418.369.615,44
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 15.684.520.657,60
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 3.906.007.137,00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 704.857.271,31
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 9.782.988.160,55
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-\$ 53.685.266.772,25
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 1.632.728.183,85
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 130.195.711.010,96</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 155.716.692.783,74</b>
<b>PASIVO</b>	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 2.382.735.905,34
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 109.614.644,01
DESCUENTOS DE NOMINA	\$ 2.820.999.599,00
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 2.700.946.441,00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 314.221,00
CRÉDITOS JUDICIALES	\$ 3.378.890.916,02
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 2.461.330.381,52
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 77.857.530.112,00
OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 2.950.000,00
LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 19.453.894.876,00
PROVISIONES DIVERSAS	\$ 143.414.642,00
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 111.312.621.737,89</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 3.706.629.072,00
LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 93.344.346.432,80
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 97.050.975.504,80</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 208.363.597.242,69</b>
<b>PATRIMONIO</b>	
CAPITAL FISCAL	(\$ 85.959.170.653,34)
RESULTADO DEL EJERCICIO	(\$ 5.278.658.072,77)
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ 38.590.924.267,16
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(\$ 52.646.904.458,95)</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>\$ 155.716.692.783,74</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS DE CONTROL</b>	
ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 0
DEUDORAS DE CONTROL	\$ 1.757.065.828,00
<b>TOTAL DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>\$ 7.407.571.939,50</b>
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(\$ 9.164.637.767,50)
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL</b>	
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	\$ 0
ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 111.398.023.528,00
<b>TOTAL ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>\$ 5.116.764,78</b>
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(\$ 111.403.140.292,78)

  
**JUAN CARLOS CORTES GONZALEZ**  
 Viceprocurador General de la Nación  
 Con asignación de funciones de Procurador General de la Nación  
 C.C. 79.483.031

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

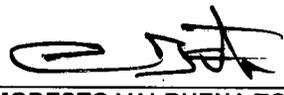


ESTADO DE RESULTADOS  
Para el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de noviembre de 2018  
Cifras expresadas en pesos colombianos

1 de enero al 30 de noviembre de 2018

ACTIVIDADES ORDINARIAS	
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 572.672.439.702,55</b>
<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>\$ 56.395.273,00</b>
NO TRIBUTARIOS	\$ 56.395.273,00
<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>\$ 32.867.200,00</b>
BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 32.867.200,00
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>\$ 140.335.000,00</b>
SERVICIOS EDUCATIVOS	\$ 140.335.000,00
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>\$ 499.070.137,00</b>
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 499.070.137,00
<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>	<b>\$ 571.911.461.739,63</b>
FONDOS RECIBIDOS	\$ 563.330.279.240,63
OPERACIONES DE ENLACE	\$ 11.491.241,00
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	\$ 8.569.691.258,00
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>\$ 32.310.352,92</b>
FINANCIEROS	\$ 32.310.352,92
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 587.062.368.040,85</b>
<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>\$ 557.626.956.846,13</b>
SUELDOS Y SALARIOS	320.732.337.992,00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	15.624.840,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	83.830.827.042,20
APORTES SOBRE LA NÓMINA	12.699.263.300,00
PRESTACIONES SOCIALES	105.056.619.110,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.329.015.944,98
GENERALES	31.407.556.110,28
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.555.712.506,67
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>\$ 28.059.996.839,84</b>
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6.105.063.113,99
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.637.017.683,85
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	20.174.501.400,00
PROVISIONES DIVERSAS	143.414.642,00
<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>	<b>\$ 1.375.055.788,88</b>
OPERACIONES DE ENLACE	1.375.055.788,88
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 358.566,00</b>
COMISIONES	358.566,00
<b>DÉFICIT OPERACIONAL</b>	<b>(\$ 14.389.928.338,30)</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 12.234.811.611,69</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>\$ 12.234.811.611,69</b>
INGRESOS DIVERSOS	12.234.811.611,69
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 3.123.541.346,16</b>
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 3.123.541.346,16</b>
FINANCIEROS	925.527.383,26
GASTOS DIVERSOS	2.198.013.962,90
<b>EXCEDENTE NO OPERACIONAL</b>	<b>\$ 9.111.270.265,53</b>
<b>DÉFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b>(\$ 5.278.658.072,77)</b>

  
**JUAN CARLOS CORTES GONZALEZ**  
Viceprocurador General de la Nación  
Con asignación de funciones de Procurador General de la Nación  
C.C. 79.483.031

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