



CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos, **FERNANDO CARRILLO FLOREZ**, Procurador General de la Nación y **MODESTO VALBUENA TONCÓN**, Coordinador del Grupo de Contabilidad con Funciones de Contador de la Procuraduría General de la Nación

CERTIFICAN

Que los saldos de la información financiera a 30 de septiembre de 2017, contenidos en el Balance General y en el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II Nación y que la información se elaboró conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que los estados contables básicos de la PGN, con corte a 30 de septiembre de 2017, revelan el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, revelados en el libro mayor emitido por el SIIF II a 30 de septiembre de 2017.

Bogotá D.C, noviembre 21 de 2017.

FERNANDO CARRILLO FLOREZ

Representante legal
Procuraduría General de la Nación

MODESTO VALBUENA TONCÓN


T.P. N° 66612 – T
Contador Público



PROCURADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017
(Cifras en miles de pesos)

	2017 SEPTIEMBRE	2016 SEPTIEMBRE
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	391.217.311	386.769.238
INGRESOS FISCALES	202.358	920.566
No tributarios	202.808	920.566
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(450)	0
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	391.014.953	385.848.672
Fondos recibidos	390.856.680	384.990.984
Operaciones de enlace	2.850	55
Operaciones sin flujo de efectivo	155.423	857.633
GASTOS	413.841.097	398.995.535
DE ADMINISTRACIÓN	402.079.155	376.127.653
Sueldos y salarios	316.219.904	293.007.380
Contribuciones efectivas	60.126.351	57.102.277
Aportes sobre la nómina	9.054.861	8.800.880
Generales	15.985.992	15.758.208
Impuestos, contribuciones y tasas	692.047	1.458.908
DE OPERACIÓN	1.771.674	2.094.952
Generales	1.771.674	2.094.952
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	9.194.033	19.146.788
Provisión para contingencias	9.194.033	19.146.788
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	796.235	1.626.142
Fondos entregados	60.886	975.134
Operaciones de enlace	735.349	651.008
DÉFICIT OPERACIONAL	(22.623.786) 0	(12.226.297)
INGRESOS NO OPERACIONALES	(127.341)	116.981
OTROS INGRESOS	(127.341)	116.981
Financieros	0	63.730
Otros ingresos ordinarios	22.790	32.976
Ajuste de ejercicios anteriores	(150.131)	20.275
GASTOS NO OPERACIONALES	5.565.587	4.413.775
OTROS GASTOS	5.565.587	4.413.775
Intereses	181.320	248
Otros gastos ordinarios	4.111.300	4.376.293
Ajuste de ejercicios anteriores	1.272.967	37.234
DÉFICIT NO OPERACIONAL	(5.692.928)	(4.296.794)
DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	(28.316.714)	(16.523.091)
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	3.290.020	7.436.498
Ingresos extraordinarios	3.291.812	7.436.498
Gastos extraordinarios	1.792	0
DÉFICIT DEL EJERCICIO	(25.026.694) 0	(9.086.593)


FERNANDO CARRILLO FLÓREZ
Representante Legal
Procurador General de la Nación


MODESTO VALBUENA TONCÓN
Coordinador Grupo de Contabilidad
de la Procuraduría General de la Nación
TP- 66612-T



PROCURADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017
 (Cifras en miles de pesos)

	2.017	2.016		2.017	2.016
ACTIVO	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE	PASIVO	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO	7.645.278	16.967.195	CUENTAS POR PAGAR	92.496.259	74.172.468
Caja	388.685	10.113.833	Adquisición de bienes y servicios nacionales	15.242.878	12.147.357
Depósitos en instituciones financieras	312.300	332.000	Acreedores	21.448	262.826
	76.385	9.781.833	Retención en la fuente e impuesto de timbre	11.301.934	10.002.641
			Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1.919.036	1.879.705
DEUDORES	2.485.755	3.294.200	Créditos Judiciales	0	595
Ingresos no Tributarios	0	619.439	Otras cuentas por pagar	1.556.871	1.590
Avances y anticipos entregados	80.159	1.264.878	OBLIGACIONES LABORALES	443.589	0
Depósitos entregados en garantía			Salarios y prestaciones sociales	22.254	113.422
Otros deudores	2.405.596	1.409.883	Pensiones y prestaciones económicas por pagar	19.304	113.422
OTROS ACTIVOS	4.770.838	3.559.162	PASIVOS ESTIMADOS	2.950	0
Bienes y servicios pagados por anticipado	4.473.107	2.823.056	Provisión para contingencias	77.222.260	61.860.104
Cargos diferidos	297.731	736.106	Provisión para prestaciones sociales	16.701.501	14.973.713
ACTIVO NO CORRIENTE	169.686.260	141.666.706	OTROS PASIVOS	60.520.759	46.886.391
DEUDORES	625.377	5.233	Recaudos a favor de terceros	8.867	51.585
Ingresos no tributarios	625.377	0		8.867	51.585
Depósitos entregados en garantía	0	0			
Otros deudores	0	5.233	PASIVO NO CORRIENTE	154.400.018	142.472.710
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	75.160.894	74.094.001	PASIVOS ESTIMADOS	154.400.018	142.472.710
Terrenos	6.410.333	4.939.157	Salarios y prestaciones sociales (cesantías retroactivas)	3.727.117	3.546.858
Semovientes	8.790	12.990	Provisión para contingencias	150.672.901	138.925.852
Construcciones en curso	1.840.050	2.168.125	TOTAL PASIVO	246.896.277	216.645.178
Bienes muebles en bodega	11.613	17.573			
Propiedades, planta y equipo no explotados	488.184	689.064			
Edificaciones	79.531.121	75.290.531			
Maquinaria y equipo	2.198.342	2.227.507			
Equipo médico y científico	509.608	527.953			
Muebles, enseres y equipo de oficina	11.806.193	11.852.748			
Equipos de comunicación y computación	38.812.481	37.579.307			
Equipo de transporte, tracción y elevación	8.445.605	9.346.606			
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	93.917	112.898			
Depreciación acumulada (CR)	(68.496.191)	(64.867.044)			
Amortización acumulada (CR)	(3.369)	(5.036)			
Provisiones para protección de propiedades, planta y equipo (CR)	(6.495.783)	(5.798.378)			
OTROS ACTIVOS	93.899.989	67.567.472			
Bienes y servicios pagados por anticipado	411.942	127.125			
Bienes de arte y cultura	9.078	0			
Intangibles	14.711.168	14.625.767			
Amortización acumulada de intangibles (CR)	(10.963.433)	(8.654.037)			
Valorizaciones	89.731.234	61.468.617			
TOTAL ACTIVO	177.331.538	158.633.901			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0			
DERECHOS CONTINGENTES	1.757.066	2.260.444			
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.757.066	2.260.444			
DEUDORAS DE CONTROL	7.198.033	13.379.280			
Activos retirados	6.258.389	5.292.819			
Ejecución de proyectos de inversión	0	7.062.953			
Responsabilidades en proceso	65.073	37.546			
Otras cuentas deudoras de control	874.571	985.962			
DEUDORAS POR EL CONTRA (CR)	(8.955.099)	(15.639.724)			
Derechos contingentes por contra (CR)	(1.757.066)	(2.260.444)			
Deudores de control por contra (CR)	(7.198.033)	(13.379.280)			

	2.017	2.016		2.017	2.016
PASIVO	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE	PASIVO	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE
PASIVO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR	92.496.259	74.172.468	PASIVOS ESTIMADOS	154.400.018	142.472.710
Adquisición de bienes y servicios nacionales	15.242.878	12.147.357	Salarios y prestaciones sociales (cesantías retroactivas)	3.727.117	3.546.858
Acreedores	21.448	262.826	Provisión para contingencias	150.672.901	138.925.852
Retención en la fuente e impuesto de timbre	11.301.934	10.002.641	TOTAL PASIVO	246.896.277	216.645.178
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1.919.036	1.879.705			
Créditos Judiciales	0	595			
Otras cuentas por pagar	1.556.871	1.590			
OBLIGACIONES LABORALES	443.589	0			
Salarios y prestaciones sociales	22.254	113.422			
Pensiones y prestaciones económicas por pagar	19.304	113.422			
PASIVOS ESTIMADOS	2.950	0			
Provisión para contingencias	77.222.260	61.860.104			
Provisión para prestaciones sociales	16.701.501	14.973.713			
OTROS PASIVOS	60.520.759	46.886.391			
Recaudos a favor de terceros	8.867	51.585			
	8.867	51.585			

	2.017	2.016		2.017	2.016
PASIVO	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE	PASIVO	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE
PASIVO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR	92.496.259	74.172.468	PASIVOS ESTIMADOS	154.400.018	142.472.710
Adquisición de bienes y servicios nacionales	15.242.878	12.147.357	Salarios y prestaciones sociales (cesantías retroactivas)	3.727.117	3.546.858
Acreedores	21.448	262.826	Provisión para contingencias	150.672.901	138.925.852
Retención en la fuente e impuesto de timbre	11.301.934	10.002.641	TOTAL PASIVO	246.896.277	216.645.178
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1.919.036	1.879.705			
Créditos Judiciales	0	595			
Otras cuentas por pagar	1.556.871	1.590			
OBLIGACIONES LABORALES	443.589	0			
Salarios y prestaciones sociales	22.254	113.422			
Pensiones y prestaciones económicas por pagar	19.304	113.422			
PASIVOS ESTIMADOS	2.950	0			
Provisión para contingencias	77.222.260	61.860.104			
Provisión para prestaciones sociales	16.701.501	14.973.713			
OTROS PASIVOS	60.520.759	46.886.391			
Recaudos a favor de terceros	8.867	51.585			
	8.867	51.585			

	2.017	2.016		2.017	2.016
PASIVO	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE	PASIVO	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE
PASIVO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR	92.496.259	74.172.468	PASIVOS ESTIMADOS	154.400.018	142.472.710
Adquisición de bienes y servicios nacionales	15.242.878	12.147.357	Salarios y prestaciones sociales (cesantías retroactivas)	3.727.117	3.546.858
Acreedores	21.448	262.826	Provisión para contingencias	150.672.901	138.925.852
Retención en la fuente e impuesto de timbre	11.301.934	10.002.641	TOTAL PASIVO	246.896.277	216.645.178
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1.919.036	1.879.705			
Créditos Judiciales	0	595			
Otras cuentas por pagar	1.556.871	1.590			
OBLIGACIONES LABORALES	443.589	0			
Salarios y prestaciones sociales	22.254	113.422			
Pensiones y prestaciones económicas por pagar	19.304	113.422			
PASIVOS ESTIMADOS	2.950	0			
Provisión para contingencias	77.222.260	61.860.104			
Provisión para prestaciones sociales	16.701.501	14.973.713			
OTROS PASIVOS	60.520.759	46.886.391			
Recaudos a favor de terceros	8.867	51.585			
	8.867	51.585			

FERNANDO CARRILLO FLOREZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 Procurador General de la Nación

MODESTO VALBUENA TONCÓN
 Coordinador del Grupo de Contabilidad
 TP- 66612-T

