



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 30 de septiembre de 2019, 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 30 de septiembre de 2019, 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.

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.

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 30 de septiembre de 2019
Cifras expresadas en pesos colombianos

CÓDIGO	CUENTAS CONTABLES DESCRIPCIÓN	ACTUAL	ANTERIOR
		01-01-2019 - 30-09-2019	01-01-2018 - 30-09-2018
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4	INGRESOS OPERACIONALES	\$ 494.469.339.283,72	\$ 474.079.343.374,93
41	INGRESOS FISCALES	\$ 36.547.061,75	\$ 47.816.386,00
4110	NO TRIBUTARIOS	\$ 36.547.061,75	\$ 47.816.386,00
42	VENTA DE BIENES	\$ 14.995.034,00	\$ 26.742.200,00
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 14.995.034,00	\$ 26.742.200,00
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 63.532.000,00	\$ 134.185.000,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	\$ 2.332.000,00	\$ 134.185.000,00
4390	OTROS SERVICIOS	\$ 61.200.000,00	\$ 0,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 17.324.225.726,25	\$ 374.766.137,00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	\$ 16.341.310.826,25	\$ 0,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 982.914.900,00	\$ 374.766.137,00
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$ 477.022.006.789,51	\$ 473.466.011.475,73
4705	FONDOS RECIBIDOS	\$ 449.387.012.090,88	\$ 470.492.982.976,73
4720	OPERACIONES DE ENLACE	\$ 0,00	\$ 11.491.241,00
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	\$ 27.634.994.698,63	\$ 2.961.537.258,00
48	OTROS INGRESOS	\$ 8.032.672,21	\$ 29.822.176,20
4802	FINANCIEROS	\$ 7.952.255,21	\$ 29.822.176,20
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 80.417,00	\$ 0,00
5	GASTOS OPERACIONALES	\$ 516.262.131.848,99	\$ 472.973.108.325,95
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 472.152.241.126,25	\$ 459.062.430.154,70
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 269.491.722.619,00	\$ 263.142.591.305,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 379.035.109,00	\$ 0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 70.579.531.189,44	\$ 69.203.293.262,08
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 10.468.805.300,00	\$ 10.574.671.300,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 91.893.495.002,00	\$ 90.105.205.527,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 3.556.000,00	\$ 1.087.784.417,84
5111	GENERALES	\$ 28.509.093.220,05	\$ 24.153.447.312,67
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 827.002.686,76	\$ 795.437.030,11
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 43.216.350.648,66	\$ 12.713.986.320,59
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 5.060.341.201,77	\$ 4.989.905.397,85
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 1.501.782.522,89	\$ 1.313.305.953,74
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 36.637.509.394,00	\$ 6.267.360.327,00
5373	PROVISIONES DIVERSAS	\$ 16.717.530,00	\$ 143.414.642,00
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$ 893.540.070,08	\$ 1.196.691.850,66
5720	OPERACIONES DE ENLACE	\$ 893.540.070,08	\$ 1.196.691.850,66
58	OTROS GASTOS	\$ 4,00	\$ 0,00
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 4,00	\$ 0,00
	DEFICIT OPERACIONAL	(\$ 21.792.792.565,27)	\$ 1.106.235.048,98
4	INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 7.635.666.377,46	\$ 4.274.673.877,69
48	OTROS INGRESOS	\$ 7.635.666.377,46	\$ 4.274.673.877,69
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 7.635.666.377,46	\$ 4.274.673.877,69
5	GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 3.538.319.716,25	\$ 1.332.201.287,99
58	OTROS GASTOS	\$ 3.538.319.716,25	\$ 1.332.201.287,99
5804	FINANCIEROS	\$ 471.701.132,00	\$ 685.336.555,26
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 3.066.618.584,25	\$ 646.864.732,73
	EXCEDENTE NO OPERACIONAL	\$ 4.097.346.661,21	\$ 2.942.472.589,70
	DÉFICIT DEL EJERCICIO	(\$ 17.695.445.904,06)	\$ 4.048.707.638,68


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
Periodo terminado a 30 de septiembre de 2019
Cifras expresadas en pesos colombianos

Cuentas Contables		Actual	Anterior	Cuentas Contables		Actual	Anterior
Código	Descripción	30/09/2019	30/09/2018	Código	Descripción	30/09/2019	30/09/2018
1	ACTIVOS	\$ 176.004.985.924,51	\$ 154.228.775.159,14	2	PASIVOS	\$ 233.152.747.003,90	\$ 197.548.234.906,64
11	ACTIVOS CORRIENTES	\$ 39.580.856.720,93	\$ 23.255.550.280,77		PASIVOS CORRIENTES	\$ 113.815.498.835,90	\$ 97.946.579.336,64
1105	EFFECTIVO	\$ 12.721.866.861,82	\$ 9.102.242.213,02	24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 14.223.632.221,90	\$ 12.283.286.516,24
1110	CAJA	\$ 136.000.000,00	\$ 401.800.000,00	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 786.600.076,30	\$ 606.434.287,16
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 12.585.866.861,82	\$ 8.700.442.213,02	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 62.932.359,01	\$ 157.044.318,01
13	RENTAS POR COBRAR	\$ 19.289.579.378,27	\$ 4.230.175.197,01	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	\$ 3.580.179.488,00	\$ 2.937.789.357,00
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 195.464.849,00	\$ 612.147.690,00	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 2.028.578.848,00	\$ 2.488.959.162,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 15.965.059.592,26	\$ 0,00	2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 4.577.125.414,02	\$ 3.525.193.140,02
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 3.529.355.937,01	\$ 3.618.027.507,01	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 3.208.216.035,57	\$ 2.567.866.252,05
19	OTROS ACTIVOS	\$ 7.569.390.480,84	\$ 9.923.132.870,74	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	\$ 71.570.347.665,00	\$ 71.848.292.904,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 3.094.596.284,44	\$ 2.954.495.812,70	2511	OTROS BENEFICIOS POR EMPLEO	\$ 71.567.397.665,00	\$ 71.845.342.904,00
1906	AVANCES Y ANTIPOSIOS ENTREGADOS	\$ 830.187.831,26	\$ 2.728.717.165,60	2515	OTROS BENEFICIOS POR EMPLEO	\$ 2.950.000,00	\$ 2.950.000,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 3.654.606.385,14	\$ 4.241.919.892,44	27	PASIVOS ESTIMADOS	\$ 27.814.718.949,00	\$ 13.714.999.916,40
13	ACTIVOS NO CORRIENTES	\$ 1.111.210.690,83	\$ 1.111.210.690,83	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 27.614.454.559,00	\$ 13.571.595.274,40
1385	RENTAS POR COBRAR	\$ 1.111.210.690,83	\$ 1.111.210.690,83	2790	PROVISIONES DIVERSAS	\$ 200.264.390,00	\$ 143.414.642,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ 0,00	\$ 0,00	29	OTROS PASIVOS	\$ 6.800.000,00	\$ 0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 122.271.209.906,23	\$ 122.736.378.318,42	2901	AVANCES Y ANTIPOSIOS RECIBIDOS	\$ 6.800.000,00	\$ 0,00
1605	TERRENOS	\$ 23.690.357.400,00	\$ 23.690.357.400,00	25	PASIVOS NO CORRIENTES	119.537.248.168,00	99.701.655.570,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 0,00	\$ 0,00	2512	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	\$ 2.961.142.193,00	\$ 3.861.408.284,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 631.678.451,82	\$ 1.323.478.795,96	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 2.961.142.193,00	\$ 3.861.408.284,00
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 160.286.760,00	\$ 687.220.829,45	27	PASIVOS ESTIMADOS	\$ 116.576.105.975,00	\$ 95.850.247.286,00
1640	EDIFICACIONES	\$ 128.795.504.426,13	\$ 128.795.504.426,13	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 116.576.105.975,00	\$ 95.850.247.286,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 764.265.000,00	\$ 770.701.000,00		TOTAL PASIVOS	\$ 233.152.747.003,90	\$ 197.548.234.906,64
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	\$ 125.653.000,00	\$ 125.653.000,00	3	PATRIMONIO	(\$ 57.147.761.079,39)	(\$ 43.319.459.747,50)
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	\$ 3.506.483.902,03	\$ 1.306.355.000,00	31	HACIENDA PUBLICA	(\$ 57.147.761.079,39)	(\$ 43.319.459.747,50)
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 19.478.831.318,44	\$ 15.405.238.643,12	3105	CAPITAL FISCAL	(\$ 85.950.299.792,34)	(\$ 85.959.170.653,34)
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 4.048.042.537,00	\$ 3.781.703.137,00	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 46.497.994.617,01	\$ 0,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 15.000.000,00	\$ 0,00	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(\$ 17.695.445.904,06)	\$ 4.048.707.638,68
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(\$ 58.944.802.889,19)	(\$ 52.631.361.589,34)	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ 0,00	\$ 38.591.003.287,16
19	OTROS ACTIVOS	\$ 13.041.708.606,52	\$ 8.236.846.569,95		TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 176.004.985.924,51	\$ 154.228.775.159,14
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 668.892.857,23	\$ 851.387.623,94	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ 0,00	\$ 0,00
1970	INTANGIBLES	\$ 15.376.717.829,88	\$ 8.694.475.389,75	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	\$ 201.367.046.775,00	\$ 102.653.852.740,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	(\$ 3.203.902.080,39)	(\$ 1.309.016.453,74)	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 201.367.046.775,00	\$ 102.653.852.740,00
	TOTAL ACTIVOS	\$ 176.004.985.924,51	\$ 154.228.775.159,14	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)	(\$ 201.372.163.539,78)	(\$ 102.658.969.504,78)
				9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(\$ 201.367.046.775,00)	(\$ 102.658.969.504,78)
				9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(\$ 5.116.764,78)	(\$ 5.116.764,78)

Cuentas Contables		Actual	Anterior
Código	Descripción	30/09/2019	30/09/2018
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ 0,00	\$ 0,00
81	DERECHOS CONTINGENTES	\$ 4.793.658.614,00	\$ 1.757.065.828,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 4.793.658.614,00	\$ 1.757.065.828,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 5.789.526.878,58	\$ 7.227.757.030,50
8315	ACTIVOS RETIRADOS	\$ 5.669.071.123,20	\$ 6.176.591.333,50
8351	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	\$ 120.455.755,38	\$ 176.594.651,00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	\$ 0,00	\$ 874.571.046,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(\$ 10.583.285.492,58)	(\$ 8.984.822.868,50)
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(\$ 4.793.658.614,00)	(\$ 1.757.065.828,00)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(\$ 5.789.526.878,58)	(\$ 7.227.757.030,50)

Fernando Carrillo
FERNANDO CARRILLO FLOREZ
Representante legal
Procurador General de la Nación
C.C. 79.154.272

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