



Los suscritos, FERNANDO CARRILLO FLÓREZ, Procurador General de la Nación e HILDA ESPERANZA GONZALEZ AVELLANEDA, Asesor Grado 19, con funciones de Coordinadora del Grupo de Contabilidad, en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 de 2016 y 182 de 2017 y 159 de 2018, expedidas por la UAE- Contaduría General de la Nación

### CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros de la Procuraduría General de la Nación (PGN) a 31 de mayo de 2018, contenidos en el Estado de Situación Financiera y en el Estado de Resultados, 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 estados contables de la Procuraduría General de la Nación, a 31 de mayo de 2018, revelan el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, revelados en el libro mayor emitido por el SIIF Nación a esta fecha de corte.

En los estados financieros de la Procuraduría General de la Nación se agrega la información procesada en SIIF Nación por el Instituto de Estudios del Ministerio Público.

  
**FERNANDO CARRILLO FLÓREZ**  
Representante Legal  
Procurador General de la Nación

  
**HILDA ESPERANZA GONZALEZ AVELLANEDA**  
TP- 68355 - T  
Contadora Pública  
Coordinadora Grupo de Contabilidad (E) <sup>1</sup>/<sub>3</sub>.



PROCURADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
Estado de Situación Financiera  
Periodo terminado a 31 de mayo de 2018  
Cifras expresadas en pesos colombianos

Mayo 2018

Activo	
<b>Activo corriente</b>	
Caja	\$ 401.800.000,00
Depósitos en Instituciones Financieras	\$ 9.798.988.725,20
Contribuciones Tasas e Ingresos no tributarios	\$ 586.914.886,00
Prestación de servicios	\$ 0,00
Otras cuentas por cobrar	\$ 2.945.987.549,01
Bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 3.046.778.199,30
Avances y anticipos entregados	\$ 4.337.976.787,64
Recursos entregados en administración	\$ 4.569.888.305,30
<b>Total activo corriente</b>	<b>\$ 25.688.334.452,45</b>
<b>Activo no corriente</b>	
Terrenos	\$ 23.690.357.400,00
Construcciones en curso	\$ 833.176.508,60
Bienes muebles en bodega	\$ 3.185.985.155,41
Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 78.733.550,12
Edificaciones	\$ 127.221.497.906,87
Maquinaria y Equipo	\$ 714.510.000,00
Equipo médico y científico	\$ 125.653.000,00
Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 1.323.115.000,00
Equipos de comunicación y computación	\$ 12.350.319.058,21
Equipo de transporte, tracción y elevación	\$ 3.781.703.137,00
Bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 1.342.190.084,73
Intangibles	\$ 7.475.513.407,67
Depreciación acumulada (CR)	(\$ 50.406.027.945,61)
Amortización acumulada de intangibles (CR)	(\$ 702.225.059,28)
<b>Total activo no corriente</b>	<b>\$ 131.014.501.203,72</b>
<b>Total activo</b>	<b>\$ 156.702.835.656,17</b>

<b>Pasivo</b>	
<b>Pasivo corriente</b>	
Adquisición de bienes y servicios nacionales	\$ 861.161.557,54
Recursos a favor de terceros	\$ 51.501.073,50
Descuentos de nómina	\$ 3.102.117.892,00
Retención en la fuente e impuesto de timbre	\$ 2.651.330.273,00
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	\$ 4.108.000,00
Créditos judiciales	\$ 7.638.281.765,02
Otras cuentas por pagar	\$ 3.028.436.367,18
Beneficios a empleados a corto plazo	\$ 61.492.337.173,00
Otros beneficios posempleo	\$ 2.950.000,00
Litigios y demandas	\$ 92.275.348.317,00
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>\$ 171.107.572.418,24</b>
<b>Pasivo no corriente</b>	
Beneficios a los empleados a largo plazo	\$ 3.645.799.733,00
Provisiones diversas	\$ 2.805.175.811,00
Litigios y Demandas	\$ 15.194.634.181,36
<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>\$ 21.645.609.725,36</b>
<b>Total pasivo</b>	<b>\$ 192.753.182.143,60</b>

<b>Patrimonio</b>	
Capital fiscal	(\$ 85.959.170.653,34)
Resultado del ejercicio	\$ 11.317.820.898,75
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	\$ 38.591.003.267,16
<b>Total patrimonio</b>	<b>(\$ 36.050.346.487,43)</b>

**Total pasivo más patrimonio** \$ 156.702.835.656,17

<b>Cuentas de orden deudoras de control</b>	
Derechos contingentes	\$ 0,00
Deudoras de control	\$ 1.757.065.828,00
<b>Total deudoras de control</b>	<b>\$ 7.201.328.112,17</b>
<b>Total deudoras de control</b>	<b>\$ 8.958.393.940,17</b>

**Deudoras por contra (Cr)** (\$ 8.958.393.940,17)

<b>Cuentas de orden acreedoras de control</b>	
Responsabilidades contingentes	\$ 0,00
Acreedoras de control	\$ 96.574.362.747,00
<b>Total acreedoras de control</b>	<b>\$ 5.116.764,78</b>
<b>Total acreedoras de control</b>	<b>\$ 96.579.479.511,78</b>
<b>Acreedoras por contra (Dr)</b>	<b>(\$ 96.579.479.511,78)</b>

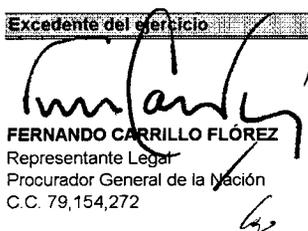
FERNANDO CARRILLO FLÓREZ  
Representante Legal  
Procurador General de la Nación  
C.C. 79,154,272

HILDA ESPERANZA GONZALEZ AVELLANEDA  
Coordinadora Grupo de Contabilidad ( E )  
Contadora Pública  
TP 68355-T  
c.c. 40,019,615



PROCURADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
ESTADO DE RESULTADOS  
Para el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de mayo de 2018  
Cifras expresadas en pesos colombianos

	1 de enero al 31 de mayo de 2018
<b>Ingresos de actividades ordinarias</b>	
<b>Ingresos operacionales</b>	
<b>No Tributarios</b>	
Ingresos fiscales	\$ 15.683.203,00
<b>Total ingresos fiscales</b>	<b>\$ 15.683.203,00</b>
<b>Venta de bienes</b>	
Bienes comercializados	\$ 5.395.000,00
<b>Total venta de bienes</b>	<b>\$ 5.395.000,00</b>
<b>Otras transferencias</b>	
Transferencias y Subvenciones	\$ 344.766.137,00
<b>Total otras transferencias</b>	<b>\$ 344.766.137,00</b>
<b>Operaciones interinstitucionales</b>	
Fondos recibidos	\$ 256.054.778.011,89
Operaciones de enlace	\$ 11.491.241,00
Operaciones sin flujo de efectivo	\$ 12.881.131,00
<b>Total operaciones interinstitucionales</b>	<b>\$ 256.079.150.383,89</b>
<b>Otros ingresos</b>	
Financieros	\$ 162.324,07
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>\$ 162.324,07</b>
<b>Total ingresos operacionales</b>	<b>\$ 256.445.157.047,96</b>
<b>Gastos operacionales</b>	
<b>De administración y operación</b>	
Sueldos y salarios	\$ 142.442.550.003,00
Contribuciones efectivas	\$ 36.416.020.531,75
Aportes sobre la nómina	\$ 5.225.741.000,00
Prestaciones Sociales	\$ 45.906.333.699,00
Gastos de personal diversos	\$ 479.052.331,88
Generales	\$ 9.377.551.727,82
Impuestos, contribuciones y tasas	\$ 721.508.166,16
<b>Total gastos de administración y operación</b>	<b>\$ 240.568.757.459,61</b>
<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	
Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 2.756.809.170,85
Amortización de Activos Intangibles	\$ 706.514.559,28
Provisión litigios y demandas	\$ 1.060.028.705,00
<b>Total Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>\$ 4.523.352.435,13</b>
<b>Operaciones interinstitucionales</b>	
Operaciones de enlace	\$ 1.007.387.081,94
<b>Total Operaciones interinstitucionales</b>	<b>\$ 1.007.387.081,94</b>
<b>Total gastos operacionales</b>	<b>\$ 246.089.496.976,68</b>
<b>Excedente Operacional</b>	<b>\$ 10.345.660.071,28</b>
<b>Ingresos no operacionales</b>	
Ingresos diversos	\$ 1.131.588.087,73
<b>Total ingresos no operacionales</b>	<b>\$ 1.131.588.087,73</b>
<b>Otros Gastos</b>	
Financieros	\$ 7.072.399,26
Gastos diversos	\$ 134.749.361,00
Costos y gastos por distribuir	\$ 17.605.500,00
<b>Total otros gastos</b>	<b>\$ 159.427.260,26</b>
<b>Excente no operacional</b>	<b>\$ 872.160.827,47</b>
<b>Excedente del ejercicio</b>	<b>\$ 11.317.820.898,75</b>

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

  
HILDA ESPERANZA GONZALEZ AVELLANEDA  
Coordinadora Grupo de Contabilidad ( E )  
Contadora Pública  
TP 68355-T  
C.C. 40,019,615