



## CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Las suscritas, **MARTHA ISABEL CASTAÑEDA CURVELO**, Procuradora General de la Nación e **HILDA ESPERANZA GONZALEZ AVELLANEDA**, Asesor, código 1AS, Grado 19, con funciones de Coordinadora del Grupo de Contabilidad

### CERTIFICAN

Que los saldos de la información financiera a 30 de Septiembre de 2016, 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 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 2016, revelan el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, revelados en el libro mayor emitido por el SIIF a esta fecha de corte.



**MARTHA ISABEL CASTAÑEDA CURVELO**  
Representante Legal  
Procuradora General de la Nación



**HILDA ESPERANZA GONZALEZ AVELLANEDA**  
T.P. N° 68355 - T  
Coordinadora Grupo de Contabilidad



**PROCURADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**  
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE		SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>16.967.195</b>	<b>14.825.004</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>74.172.468</b>	<b>72.047.233</b>
<b>EFFECTIVO</b>	<b>10.113.833</b>	<b>9.119.921</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>12.147.357</b>	<b>25.652.650</b>
Caja	332.000	322.000	Adquisición de bienes y servicios nacionales	262.826	128.873
Depósitos en instituciones financieras	9.781.833	8.797.921	Acreedores	10.002.641	9.249.734
<b>DEUDORES</b>	<b>3.294.200</b>	<b>3.485.979</b>	Retención en la fuente e impuesto de timbre	1.879.705	1.921.746
Ingresos no Tributarios	619.439	89.798	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	595	0
Avances y anticipos entregados	1.264.878	1.771.641	Créditos Judiciales	1.590	14.352.297
Depósitos entregados en garantía	0	230.825	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	113.422	2.255.543
Otros deudores	1.409.883	1.393.715	Salarios y prestaciones sociales	113.422	2.255.543
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>3.559.162</b>	<b>2.219.104</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>61.860.104</b>	<b>44.069.953</b>
Bienes y servicios pagados por anticipado	2.823.056	1.336.861	Provisión para contingencias	14.973.713	0
Cargos diferidos	736.106	882.243	Provisión para prestaciones sociales	46.886.391	44.069.953
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>141.666.706</b>	<b>133.642.499</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>51.585</b>	<b>69.087</b>
<b>DEUDORES</b>	<b>5.233</b>	<b>175.041</b>	Recaudos a favor de terceros	51.585	69.087
Ingresos no tributarios	0	175.041	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>142.472.710</b>	<b>131.490.277</b>
Otros deudores	5.233	0	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>142.472.710</b>	<b>131.490.277</b>
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>74.094.001</b>	<b>71.831.188</b>	Salarios y prestaciones sociales (cesantías retroactivas)	3.546.858	0
Terrenos	4.939.157	3.218.044	Provisión para contingencias	138.925.852	131.490.277
Semovientes	12.990	14.490	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>216.645.178</b>	<b>203.537.510</b>
Construcciones en curso	2.168.125	1.863.531			
Bienes muebles en bodega	17.573	121.832			
Propiedades, planta y equipo no explotados	689.064	953.037			
Edificaciones	75.290.531	66.755.071			
Maquinaria y equipo	2.227.507	2.311.025			
Equipo médico y científico	527.953	512.375			
Muebles, enseres y equipo de oficina	11.852.748	11.462.884			
Equipos de comunicación y computación	37.579.307	36.002.817			
Equipo de transporte, tracción y elevación	9.346.606	9.224.065			
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	112.898	117.518			
Depreciación acumulada (CR)	-64.867.044	-59.993.684			
Amortización acumulada (CR)	-5.036	-5.356			
Provisiones para protección de propiedades, planta y equipo (CR)	-5.798.378	-726.461			
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>67.567.472</b>	<b>61.636.270</b>			
Bienes y servicios pagados por anticipado	127.125	1.533.010			
Intangibles	14.625.767	16.652.754			
Amortización acumulada de intangibles (CR)	-8.654.037	-12.291.828			
Valorizaciones	61.468.617	55.742.334			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>158.633.901</b>	<b>148.467.503</b>			
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>2.260.444</b>	<b>2.287.925</b>			
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.260.444	2.287.925			
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>13.379.280</b>	<b>12.639.847</b>			
Activos retirados	5.292.819	5.540.956			
Ejecución de proyectos de inversión	7.062.953	7.062.953			
Responsabilidades en proceso	37.546	35.938			
Otras cuentas deudora de control	985.962	0			
<b>DEUDORAS POR EL CONTRA (CR)</b>	<b>-15.639.724</b>	<b>-14.927.772</b>			
Derechos contingentes por contra (CR)	-2.260.444	-12.639.847			
Deudores de control por contra (CR)	-13.379.280	-2.287.925			

PATRIMONIO	
<b>HACIENDA PÚBLICA</b>	<b>-58.011.277</b>
Capital fiscal	-113.461.770
Resultado del ejercicio	-9.086.593
Superávit por valorización	61.468.620
Superávit por donación	8.865.444
Patrimonio público incorporado	1.299.813
Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones (DB)	-7.096.791
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>-58.011.277</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>158.633.901</b>

Cuentas de Orden Acreedoras	
<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>139.511.198</b>
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	139.511.198
<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>539.650</b>
Bienes recibidos de terceros	537.646
Otras cuentas acreedoras de control	2.004
<b>ACREEDORAS POR CONTRA</b>	<b>-140.050.848</b>
Responsabilidades Contingentes por contra (DB)	-139.511.198
Acreedoras de control por contra (DB)	-539.650

MARHTHA ISABEL CASTAÑEDA CURVELO

REPRESENTANTE LEGAL

Procuradora General de la Nación

(Adjunto certificación)

ESPERANZA GONZALEZ AVELLANEDA

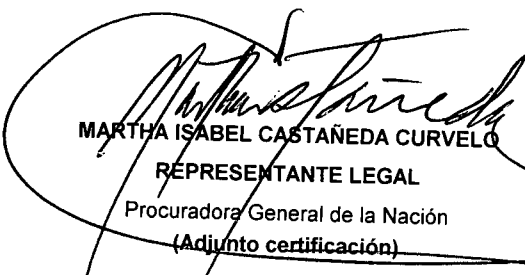
Asesor Grado 19 con funciones de Coordinadora del Grupo de Contabilidad


TP- 68355-T



PROCURADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016  
(Cifras en miles de pesos)

	2016 SEPTIEMBRE	2015 SEPTIEMBRE
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
<b>INGRESOS FISCALES</b>	386.769.238	352.961.311
No tributarios	920.566	124.130
<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	920.566	124.130
Fondos recibidos	<b>385.848.672</b>	<b>352.837.181</b>
Operaciones de enlace	384.990.984	352.167.880
Operaciones sin flujo de efectivo	55	750
	857.633	668.551
<b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>398.995.535</b>	<b>369.953.638</b>
Sueldos y salarios	<b>376.127.653</b>	<b>347.862.177</b>
Contribuciones efectivas	293.007.380	268.642.919
Aportes sobre la nómina	57.102.277	52.442.260
Generales	8.800.880	8.140.801
Impuestos, contribuciones y tasas	15.758.208	17.427.312
<b>DE OPERACIÓN</b>	1.458.908	1.208.885
Generales	<b>2.094.952</b>	<b>2.515.547</b>
<b>PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	2.094.952	2.515.547
Provisión para contingencias	<b>19.146.788</b>	<b>18.626.595</b>
<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	19.146.788	18.626.595
Fondos entregados	<b>1.626.142</b>	<b>949.319</b>
Operaciones de enlace	975.134	823.129
	651.008	126.190
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-12.226.297</b>	<b>-16.992.327</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
<b>OTROS INGRESOS</b>	116.981	348.996
Financieros	116.981	348.996
Otros ingresos ordinarios	63.730	0
Ajuste de ejercicios anteriores	32.976	88.928
	20.275	260.068
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	4.413.775	-1.791.380
<b>OTROS GASTOS</b>	4.413.775	-1.791.380
Intereses	248	7.081
Otros gastos ordinarios	4.376.293	3.718.319
Ajuste de ejercicios anteriores	37.234	-5.516.780
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>-4.296.794</b>	<b>2.140.376</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>-16.523.091</b>	<b>-14.851.951</b>
<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
Ingresos extraordinarios	7.436.498	6.868.659
Gastos extraordinarios	7.436.498	6.869.485
	0	826
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-9.086.593</b>	<b>-7.983.292</b>

  
MARTHA ISABEL CASTAÑEDA CURVELO  
REPRESENTANTE LEGAL  
Procuradora General de la Nación  
(Adjunto certificación)

  
ESPERANZA GONZALEZ AVELLANEDA  
Asesor Grado 19 con funciones de  
Coordinadora del Grupo de Contabilidad  
de la Procuraduría General de la Nación PGN  
TP- 68355-T