

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE			356.695
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 1	<p>El saldo de esta cuenta esta distribuido en la cuenta corriente del Banco Popular No 110-026-00137-0 - Gastos de Personal \$110,9 millones, de los cuales \$110 millones corresponden a recursos en preembargo por medidas cautelares ordenadas por el Juzgado 05 Administrativo del Circuito de Cali, por el proceso judicial adelantado en contra de la UGPP por la señora Bertha Lucia del Socorro, por reconocimiento de derechos pensionales y \$0,9 Millones de recursos para reintegrar a la DTN por concepto de reintegro de incapacidades y gastos de personal de vigencias anteriores, esta cuenta presenta una partida conciliatoria por valor de \$8,3 millones por concepto de nota debito no registrada en libros contables por traslado efectuado a la cuenta corriente No. 110-026-00140-4 de caja menor para compensar los recursos en preembargo en esta cuenta y no afectar el monto autorizado y la ejecución de la caja menor que fue legalizada a diciembre 31 de 2015, en cumplimiento de las normas vigentes.</p>	356.695
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 2	<p>Adicionalmente se encuentra registrado en esta cuenta el valor de \$245,7 millones en la cuenta del Banco Popular No 110-026-00169-3 - Transferencias, Sentencias y Conciliaciones. que corresponden a recursos en preembargo por medidas cautelares ordenadas por juzgados laborales por tres procesos judiciales que cursan en contra de la UGPP, por reclamaciones de derechos pensionales.</p>	0
1.4.01.04	SANCIONES			13.269.608

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.4.01.04	SANCIONES	DETALLE 1	La cuenta de Ingresos no tributarios por sanciones, presenta un saldo a diciembre 31 de 2015 de \$13.269,6 millones, representados en las sanciones impuestas por la UGPP, de acuerdo con la facultad otorgada por la Ley 1607 de 2012. Presenta una variación del 7% en relación con la información contable de la vigencia 2014.	13.269.608
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN			1.513.745
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	La entidad suscribió los convenios numeros 2100067-212084-210060 con Fonade cuyo objeto es la Gerencia Integral de Tecnologías de la Información y de las comunicaciones y Conexos, dentro de las contrataciones esta la adquisición, implantación y mantenimiento de aquellos conexos a la misión de la UGP, licencias de software administrador de procesos de negocios BPM etc. El saldo de la cuenta de Recursos entregados en administración al 31 de diciembre de 2015 es \$1.513,7 millones. Presenta una variación negativa del 53%, generada por la ejecución de los recursos de los convenios durante 2015.	1.513.745
1.4.25.03	DEPÓSITOS JUDICIALES			2.056.175

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.4.25.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	DETALLE 1	Representa el valor de los recursos embargados a las cuentas bancarias de la Unidad, sobre los cuales fueron constituidos por parte de las entidades bancarias, títulos judiciales por medidas cautelares originadas en demandas que cursan en contra de la entidad por reconocimiento de derechos pensionales, títulos que fueron entregados a los juzgados que ordenaron la medida cautelar. A diciembre 31 de 2014, el valor que correspondía a este concepto, se encontraba reconocido en la cuenta 147013 Embargos y durante el periodo 2015 fue recalsificado a la cuenta 142503 en cumplimiento de las dinamicas contables establecidas en numeral 6 del Procedimiento Contable para el Registro y Revelación de los procesos judiciales, laudos arbitrales, conciliaciones extrajudiciales y embargos decterados y ejecutados sobre las cuentas bancarias.	2.056.175
1.4.70.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES			2.690.307

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.4.70.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta representa el valor de los cobros que realiza la UGPP a las entidades que les corresponde concurrir en el pago de obligaciones pensionales, en relación con los reconocimientos de derechos pensionales que ha realizado la Unidad, con posterioridad al traslado de la función pensional, el reconocimiento contable se realiza en cumplimiento de lo determinado en el Decreto 3056 de 2013 y el numeral 5 del artículo 4° de la Resolución 633 de 2014, expedida por la Contaduría General de la Nación. La variación negativa del 46% en esta subcuenta se genera en especial por la supresión de cuotas partes pensionales con entidades del orden nacional, en cumplimiento de lo establecido en el artículo 78 de La Ley 1753 de 2015 - PND.	2.690.307
1.4.70.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 2	En cumplimiento de lo determinado en el artículo 78 de la Ley 1753 de 2015, la UGPP realizó el proceso de supresión de cuotas partes por cobrar con entidades del nivel nacional, con corte al 30 de septiembre de 2015, con un resultado de supresión de cuentas por cobrar por valor de \$3.616,5 millones que correspondían a 18 entidades. El saldo a 31 de diciembre de 2015, corresponde a las cuentas por cobrar a entidades del nivel territorial.	0
1.4.70.64	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS			355.835

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.4.70.64	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	DETALLE 1	El saldo corresponde a los cobros que la Unidad adelanta a las Empresas Promotoras de Salud - EPS y Administradoras de Riesgos Laborales por concepto de licencias o incapacidades de los funcionarios, cuyos pagos a 31 de diciembre de 2015 no habían sido efectuados por estas empresas. Presenta una variación del 63% en relación con los valores reconocidos a diciembre 31 de 2014.	355.835
1.4.70.79	INDEMNIZACIONES			334.424.097
1.4.70.79	INDEMNIZACIONES	DETALLE 1	El saldo corresponde a 27 títulos ejecutivos de cobro que han sido constituidos en la UGPP, por concepto de sentencias definitivas a favor de la entidad. El reconocimiento contable se realizó con base en lo establecido en el numeral 7.2 del artículo 4° de la Resolución 635 de 2014, con vigencia a partir del 1° de enero de 2015, por consiguiente, para esta cuenta no aplica el análisis de variación, por no tener saldo comparativo con corte a diciembre 31 de 2014.	334.424.097
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO			770.122
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	El saldo representa el costo de bienes adquiridos durante el mes de diciembre de 2015, que serán puestos en servicio durante la vigencia 2016, como son, 3 relojes de correspondencia, 5 extractores de olores y el sistema de videoconferencia. Esta cuenta no presentaba saldo a diciembre 31 de 2014	770.122
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			128.292

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	El saldo representa el costo de bienes adquiridos durante el mes de diciembre de 2015, que serán puestos en servicio durante la vigencia 2016, como son, un tablero de vidrio templado para la Dirección General, Mobiliario y 10 aires acondicionados portables. Esta cuenta representa una variación del 1329% en relación con el saldo a diciembre 31 de 2014.	128.292
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			80.102
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	El saldo representa el costo de 14 teléfonos celulares adquiridos durante el mes de diciembre de 2015 y que serán puestos en servicio durante la vigencia 2016 y el costo de adquisición de aparatos telefónicos IP Touch que se tienen como stock para ser puestos al servicio de acuerdo con las necesidades de las diferentes áreas. Esta cuenta representa una variación del 6% en relación con el saldo a diciembre 31 de 2014.	80.102
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			183.030
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 1	El saldo representa el costo de 2 vehículos adquiridos durante el mes de diciembre de 2015, que serán puestos en servicio durante la vigencia 2016. Esta cuenta no presentaba saldo a diciembre 31 de 2014.	183.030
1.6.35.07	REDES, LÍNEAS Y CABLES			4.798
1.6.35.07	REDES, LÍNEAS Y CABLES	DETALLE 1	El saldo representa el costo de un sistema de aire acondicionado Mini Split para el PAV de Cali, adquiridos durante el mes de diciembre de 2015, y que será puesto en servicio durante la vigencia 2016. Esta cuenta no presentaba saldo a diciembre 31 de 2014.	4.798

**923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO**

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL			111.792
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	DETALLE 1	Presenta una variación del 7% en razón de la puesta en servicio de un sistema de sonido para el auditorio del piso 8 de la Sede Marriot y un televisor para el PAV de Cali..	111.792
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			111.225
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	Presenta una variación del 12% por la puesta en servicio de bienes que se encontraban en bodega a 31 de diciembre de 2014 y la adquisición de otros bienes como lectores de códigos de barras para dotar a las diferentes sedes.	111.225
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN			719.327
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	DETALLE 1	En esta cuenta se observa una variación del 1%, representada en la puesta en servicio de bienes que se encontraban en bodega a 31 de diciembre de 2014 y por la adquisición de una UPS para el PV de Cali.	719.327
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN			3.653.040
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	DETALLE 1	En esta cuenta se observa una variación del 1%, representada en la puesta en servicio de bienes que se encontraban en bodega a 31 de diciembre de 2014 y por la adquisición de 18 impresoras Zebra, 2 fax y 3 scanner.	3.653.040
1.6.85.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES			-1.385.887
1.6.85.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	DETALLE 1	Presenta una variación del 35% que corresponde al valor de la depreciación causada durante el período contable, para esta clasificación de bienes. No se presenta cambio de políticas de depreciación durante 2015.	-1.385.887
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO			-34.454

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	Presenta una variacion del 43% que corresponde al valor de la depreciación causada durante el período contable, para esta clasificación de bienes. No se presenta cambio de políticas de depreciación durante 2015.	-34.454
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			-2.693.675
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	Presenta una variacion del 14% que corresponde al valor de la depreciación causada durante el período contable, para esta clasificación de bienes. No se presenta cambio de políticas de depreciación durante 2015.	-2.693.675
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			-2.021.841
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	Presenta una variacion del 61% que corresponde al valor de la depreciación causada durante el período contable, para esta clasificación de bienes. No se presenta cambio de políticas de depreciación durante 2015.	-2.021.841
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			-37.276
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 1	Presenta una variacion del 85% que corresponde al valor de la depreciación causada durante el período contable, para esta clasificación de bienes. No se presenta cambio de políticas de depreciación durante 2015.	-37.276
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA			-33.039
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	DETALLE 1	Presenta una variacion del 13% que corresponde al valor de la depreciación causada durante el período contable, para esta clasificación de bienes. No se presenta cambio de políticas de depreciación durante 2015.	-33.039

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.9.01.02	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN			3.904.062.484
1.9.01.02	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	<p>Este saldo representa el saldo a diciembre 31 de 2014, de los recursos que fueron trasladados al Ministerio de Hacienda y Crédito Público correspondientes a las reservas financieras para el pago de las obligaciones pensionales que se encontraban a cargo de Positiva Compañía de Seguros S.A, de la extinta ISS- ARL y de CAPRECOM - FONCAP para el pago de obligaciones pensionales de las extintas Telecom y Telesociadas y otras entidades del Sector Comunicaciones con concurrencia de FONCAP. El reconocimiento contable se realizó de conformidad con lo indicado en los numerales 5 y 6 de Concepto CGN No.20162000002371 del 11 de febrero de 2016, con vigencia para el cierre contable de 2015, en relación con las consultas realizadas por la UGPP a la Contaduría General de la Nación para la aplicación de la Resolución 633 de 2014, la cual tiene vigencia a partir del 1° de enero de 2015, por consiguiente, para esta cuenta no aplica el análisis de variación, por no tener saldo comparativo con corte a diciembre 31 de 2014.</p>	3.904.062.484

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.9.01.02	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 2	De acuerdo con la información suministrada por el Grupo de Registro Contable de la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional, a diciembre 31 de 2015, no se han registrado rendimientos sobre dichos recursos y solo se está actualizando por la utilización del mismo por los pagos de las pensiones, que en su momento la Nación entrara a cubrir los faltantes que puedan surgir, además la ejecución presupuestal de estos conceptos la realiza el Ministerio de Trabajo a través de FOPEP mediante las cuentas de cobro respectivas. De igual manera fue informado para estos recursos no se estableció un Portafolio independiente, en el cual se permitiera llevar la valoración respectiva.	0
1.9.01.02	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 3	El saldo de la Reserva Financiera para el pago de pasivos pensionales de la extinta ISS- ARL, es por valor de \$3.124.337,7 millones y esta representado así: \$3.239.383 millones recibidos por el Ministerio de Hacienda, valorados a precios de mercado al momento de la entrega y convertidos a pesos, menos \$115.045,3 millones que corresponden a los pagos realizados durante 2015 por FOPEP, por nóminas de pensiones del ISS-ARL. El saldo que presenta la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional a diciembre 31 de 2015, en relación con esta Reserva Financiera, presenta una diferencia de \$115.045,3 millones que corresponde a los pagos de nóminas de pensionados del ISS-ARL realizados por FOPEP durante 2015 y que no fueron certificados por FOPEP antes del cierre contable realizado por la DTN.	0

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.9.01.02	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 4	El saldo de la Reserva Financiera para el financiamiento de pago de pasivos pensionales de entidades con concurrencia FONCAP, es por valor de \$779.724,8 millones y esta representado así: \$801.856,8 millones recibidos por el Ministerio de Hacienda, valorados a precios de mercado al momento de la entrega y convertidos a pesos, menos \$22.131,9 millones que corresponden a los pagos de nóminas realizados durante 2015 por FOPEP por nóminas de las entidades con concurrencia FONCAP. El saldo que presenta la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional a diciembre 31 de 2015, en relación con esta Reserva Financiera, presenta una diferencia de \$1.363,5 millones que corresponde al valor recibido por Bonos Pensionales, concepto que no le corresponde reconocer contablemente a la UGPP.	0
1.9.05.01	SEGUROS			189.059
1.9.05.01	SEGUROS	DETALLE 1	Corresponde al valor por amortizar de las pólizas para la protección de los bienes de la Entidad como son las de responsabilidad civil, todo riesgo daños materiales, global de manejo, riesgos financieros, responsabilidad civil extracontractual, transporte de valores, SOAT etc.	189.059
1.9.05.04	ARRENDAMIENTOS			27.054
1.9.05.04	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 1	El saldo por este concepto corresponde al valor por amortizar contrato de arrendamiento del inmueble que celebró la Unidad en la ciudad de Cali, local Comercial Chipichape, para el punto de atención virtual.	27.054
1.9.10.26	MANTENIMIENTO			1.510.657

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.9.10.26	MANTENIMIENTO	DETALLE 1	Corresponde al valor por amortizar a diciembre 31 de 2015, por concepto de actualización y mantenimiento de licencias de software.	1.510.657
1.9.70.07	LICENCIAS			14.734.390
1.9.70.07	LICENCIAS	DETALLE 1	Este rubro presenta una variación del 4% generada por la adquisición y puesta en funcionamiento de licencias perpetuidad de SQLserver, AutoCAD 3D, eSigna, Apose PDF para Java.	14.734.390
1.9.75.07	LICENCIAS			-467.690
1.9.75.07	LICENCIAS	DETALLE 1	Presenta una variación del 28% que corresponde a la amortización durante el período contable 2015, de las licencias que posee la entidad con vida útil definida.	-467.690
1.9.75.08	SOFTWARE			-4.801.123
1.9.75.08	SOFTWARE	DETALLE 1	Presenta una variación del 19% generado por la amortización del Software durante el período contable 2015.	-4.801.123
1.9.99.68	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			336.568
1.9.99.68	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	La variación del 4% corresponde al valor de valorización realizada a los bienes de esta agrupación, a 31 de diciembre de 2015, con valor superior a 35 SMMLV y que durante ese período contable cumplieron 3 años de haber sido adquiridos	336.568
1.9.99.69	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			202.158
1.9.99.69	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	La variación del 4% corresponde al valor de valorización realizada a los bienes de esta agrupación, a 31 de diciembre de 2015, con valor superior a 35 SMMLV y que durante ese período contable cumplieron 3 años de haber sido adquiridos	202.158

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS			273.063
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Corresponde al valor de las obligaciones por adquisicion de bienes y servicios para el funcionamiento de la entidad, que fueron constituidas como cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2015. Presenta una variación negativa del 29% en relación con las cuentas por pagar constituidas al 31 de diciembre de 2014.	273.063
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN			2.492.741
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	Corresponde al valor de las obligaciones por adquisicion de bienes y servicios con cargo a proyectos de inversión, que fueron constituidas como cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2015. Presenta una variación del 30% en relación con las cuentas por pagar constituidas al 31 de diciembre de 2014.	2.492.741
2.4.25.07	ARRENDAMIENTOS			404.337
2.4.25.07	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 1	Corresponde al valor de las obligaciones por servicios de arrendamiento de inmuebles, que fueron constituidas como cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2015. Presenta una variación del 2089% en relación con las cuentas por pagar constituidas por este concepto al 31 de diciembre de 2014.	404.337
2.4.25.13	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS			104.563

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
2.4.25.13	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta corresponde a valores recaudados en cuentas bancarias de la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional y que han sido identificadas por las Subdirecciones de Determinación de Obligaciones Parafiscales o de Cobranzas, como mayores valores pagados por sanciones impuestas por la entidad o como pagos realizados por aportantes en forma errada en estas cuentas bancarias y que correspondían a liquidaciones Oficiales que debieron ser pagados a través de la PILA. Estos saldos serán objeto de verificación y aplicación de los procedimientos establecidos por la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional y procedimientos internos de la UGPP, para determinar la viabilidad de devolución. Esta cuenta no presentaba saldo a diciembre 31 de 2014.	104.563
2.4.25.52	HONORARIOS			1.104.987
2.4.25.52	HONORARIOS	DETALLE 1	Corresponde al valor de las obligaciones por concepto deservicios profesionales, que fueron constituidas como cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2015. Presenta una variación negativa del 5% en relación con las cuentas por pagar constituidas por este concepto al 31 de diciembre de 2014.	1.104.987
2.4.25.53	SERVICIOS			5.514.908
2.4.25.53	SERVICIOS	DETALLE 1	Corresponde al valor de las obligaciones por concepto de servicios técnicos, que fueron constituidas como cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2015. Presenta una variación negativa del 21% en relación con las cuentas por pagar constituidas por este concepto al 31 de diciembre de 2014.	5.514.908

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
2.4.60.02	SENTENCIAS			4.804.836
2.4.60.02	SENTENCIAS	DETALLE 1	<p>corresponde principalmente a costas y agencias en derecho así como a los intereses moratorios sobre litigios o demandas relacionadas con reclamaciones de derechos pensionales que asume la Unidad atendiendo los artículos Art. 177 del Código Contencioso Administrativo y 192 de la Ley 1437 de 2011 Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo. Este saldo lo componen las cuentas por pagar constituidas a 31 de diciembre de 2015 por valor de \$4.448, 3 millones por los conceptos mencionados, así como por el registro de la solicitud de recursos para cubrir medidas cautelares sobre las cuentas de la Unidad en estado de Pre-embargo por un valor de \$355,7 millones, los cuales se reintegraran a la Nación en el evento del levantamiento del preembargo, o seran objeto de aplicación del procedimiento contable para el reconocimiento de los embargos decretados y ejecutados sobre las cuentas bancarias, en el caso de materialización de los mismos. Presenta una variación del 378% en relación con el saldo adiciembre 31 de 2014.</p>	4.804.836
2.5.05.02	CESANTÍAS			167.264
2.5.05.02	CESANTÍAS	DETALLE 1	Corresponde este saldo por pagar al FNA según consolidado de las prestaciones sociales a 31 de diciembre de 2015	167.264
2.5.05.04	VACACIONES			2.291.103
2.5.05.04	VACACIONES	DETALLE 1	Corresponde este saldo al consolidado de las prestaciones sociales a 31 de diciembre adeudadas al personal vinculado de la UGPP y liquidaciones de prestaciones sociales por pagar al cierre de la vigencia	2.291.103

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES			1.407.375
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES	DETALLE 1	Corresponde este saldo al consolidado de las prestaciones sociales a 31 de diciembre adeudadas al personal vinculado de la UGPP y liquidaciones de prestaciones sociales por pagar al cierre de la vigencia	1.407.375
2.5.05.06	PRIMA DE SERVICIOS			631.675
2.5.05.06	PRIMA DE SERVICIOS	DETALLE 1	Corresponde este saldo al consolidado de las prestaciones sociales a 31 de diciembre adeudadas al personal vinculado de la UGPP y liquidaciones de prestaciones sociales por pagar al cierre de la vigencia	631.675
2.5.05.07	PRIMA DE NAVIDAD			210
2.5.05.07	PRIMA DE NAVIDAD	DETALLE 1	Corresponde este saldo al consolidado de las prestaciones sociales a 31 de diciembre adeudadas al personal vinculado de la UGPP y liquidaciones de prestaciones sociales por pagar al cierre de la vigencia	210
2.5.05.12	BONIFICACIONES			745.323
2.5.05.12	BONIFICACIONES	DETALLE 1	Corresponde este saldo al consolidado de las prestaciones sociales a 31 de diciembre adeudadas al personal vinculado de la UGPP y liquidaciones de prestaciones sociales por pagar al cierre de la vigencia	745.323
2.5.10.06	CUOTAS PARTES DE PENSIONES			191.733
2.5.10.06	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	Corresponde al valor por concepto de cuotas partes por pagar sobre las cuales la UGPP ha aceptado la concurrencia en el pago de pensiones y las entidades han allegado las cuentas de cobro y documentos para la solicitud del pago al FOPEP y solo tienen pendiente algún documento de requisito para que FOPEP realice el pago.	191.733

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
2.7.10.05	LITIGIOS			843.813.473
2.7.10.05	LITIGIOS	DETALLE 1	<p>El saldo se esta cuenta esta representado por \$842.289,1 millones que corresponde a la causación de la provisión sobre procesos judiciales que cursan en contra de la UGPP, por reclamación de derechos pensionales y cuya valoración del riesgo de ocurrencia de fallo en contra, supera el 50% y adicionalmente la provisión de los procesos con fallo en primera instancia en contra de la entidad y de otra parte se reconocieron en esta cuenta Intereses, costas y agencias en derecho por valor de \$1.524,3 millones de los litigios y demandas relacionadas con reclamaciones de derechos pensionales que asume la Unidad atendiendo los artículos Art. 177 del Código Contencioso Administrativo y 192 de la Ley 1437 de 2011 Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo, que se encontraban en proceso de liquidación y tramite para ordenar el pago con recursos presupuestales de la vigencia 2016.</p>	843.813.473

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
2.7.10.05	LITIGIOS	DETALLE 3	<p>Dada la función de la Unidad de ejercer la defensa judicial de las entidades cuya función pensional ha asumido, se reconocieron como Provisión para Contingencias por concepto de Intereses, costas y agencias en derecho de los litigios y demandas relacionadas con reclamaciones de derechos pensionales que asume la Unidad atendiendo los artículos Art. 177 del Código Contencioso Administrativo y 192 de la Ley 1437 de 2011 Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo, que se encontraban en trámite de liquidación a diciembre 31 de 2015, para la ordenación de pago con recursos presupuestales de la vigencia 2016. El reconocimiento contable se realiza con base en lo determinado en el concepto CGN No. 20142300002871 del 21 de febrero de 2014 de la Contaduría General de la Nación.</p>	0

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
2.7.10.05	LITIGIOS	DETALLE 2	La causación de la provisión sobre procesos judiciales que cursan en contra de la UGPP, por reclamación de derechos pensionales y cuya valoración del riesgo de ocurrencia de fallo en contra supera el 50% y la provisión de los procesos con fallo en primera instancia en contra de la entidad, se realizó de conformidad con lo determinado por la Contaduría General de la Nación en relación con considerar a la UGPP como entidad responsable del pasivo pensional para efectos de la aplicación de los procedimientos establecidos en las Resoluciones 633 y 635 de 2014 y la clasificación de los procesos objeto de provisión contable, en concordancia con los lineamientos de la Circular Externa No. 0023 del 11 de diciembre de 2015, de la Agencia Nacional para la Defensa Jurídica del Estado, adoptados como política contable en la entidad.	0
2.7.20.03	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES			27.922.484.966

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
2.7.20.03	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	DETALLE 1	Corresponde al valor reconocido por la entidad por concepto de calculos actuariales de las entidades recibidas a 31 de diciembre de 2015, de conformidad con lo determinado por la Contduría General de la Nación, respecto de considerar a la UGPP como entidad responsable del pasivo pensional, para la aplicación de los procedimientos de las Resoluciones 633 y 635 de 2015, para el reconocimiento del pasivo pensional. Presenta una variación del 36% generada por las actualizaciones por demanda financieras que se realizaron a los cálculos actuariales durante 2015 y por los cálculos actuariales de las entidades recepcionadas durante 2015.	27.922.484.966
2.7.20.04	PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR (DB)			-24.362.772.999
2.7.20.04	PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR (DB)	DETALLE 1	Corresponde al valor de los saldos por amortizar de calculos actuariales de las entidades recibidas a 31 de diciembre de 2015, de conformidad con lo determinado por la Contduría General de la Nación, respecto de considerar a la UGPP como entidad responsable del pasivo pensional, para la aplicación de los procedimientos de las Resoluciones 633 y 635 de 2015, para el reconocimiento del pasivo pensional y la amortización del mismo.	-24.362.772.999
2.9.05.05	COBRO CARTERA DE TERCEROS			776
2.9.05.05	COBRO CARTERA DE TERCEROS	DETALLE 1	El saldo corresponde a una deducción realizada en la constitución de una cuenta por pagar, por concepto de Estampilla - Pro Universidad Nacional.	776
2.9.05.80	RECAUDOS POR CLASIFICAR			112.227

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
2.9.05.80	RECAUDOS POR CLASIFICAR	DETALLE 1	En esta cuenta se encuentran registrados los valores que fueron recaudados en las cuentas de la Dirección del Tesoro Nacional con el código rentístico de la UGPP, y que a 31 de diciembre de 2015 no fueron identificados los conceptos que originaron este ingreso.	112.227
2.9.05.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS			12.710
2.9.05.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	DETALLE 1	Corresponde a valores pagados en exceso por las EPS por concepto de incapacidades de funcionarios y que pueden ser objeto de cruces de saldos o solicitud de devolución en la siguiente vigencia. De igual manera se encuentra registrado el valor de \$2,7 millones que fue recaudado en cuentas de la DTN con el código rentístico de la UGPP, pero que corresponde a una cuota parte pensional a favor del Ministerio de Saludm que será reclasificada durante la vigencia 2016, como operaciones de enlace sin flujo de efectivo, con esa entidad.	12.710
2.9.10.90	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO			139.600
2.9.10.90	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta representa el valor de recaudos reportados en cuentas de la Dirección del Tesoro Nacional, con código rentístico de la UGPP, y que corresponden a pagos realizados por personas naturales sobre las cuales cursa una demanda penal interpuesta por la UGPP y que han realizado acuerdos de pago con la Fiscalía General de la Nación, para acogerse a la aplicación del principio de oportunidad.	139.600

**923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
 SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
 01-10-2015 al 31-12-2015
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA
 CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO**

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
2.9.10.90	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	DETALLE 2	De acuerdo con la información suministrada por la Subdirección Jurídica Pensional, hasta tanto un Juez Competente avale estos acuerdos, no pueden considerarse como derechos expresos, claros y exigibles a favor de la UGPP, por lo cual fueron reconocidos estos pagos como un pasivo por ingresos recibidos por anticipado. Una vez sean aprobados estos acuerdos y se constituyan los títulos ejecutivos de cobro, serán reclasificados a las cuentas contables que corresponda.	0
4.1.10.03	INTERESES			709
4.1.10.03	INTERESES	DETALLE 1	El valor registrado en esta cuenta corresponde a los intereses de mora sobre sanciones impuestas por la Dirección de Parafiscales de la UGPP, de acuerdo con las facultades otorgadas en la Ley 1607 de 2012, causadas de enero a mayo de 2015. Hasta mayo de 2015 se venia aplicando el cobro de intereses moratorios sobre las sanciones impuestas por la entidad, con base en el concepto emitido por la Subdirección Jurídica de Parafiscales con radicado 2014901005063 del 11 de marzo de 2014.	709

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
4.1.10.03	INTERESES	DETALLE 2	Con base en lo determinado en el Concepto No.2015112000143 de 2015, de la Subdirección Jurídica de Parafiscales, se dió alcance y se modificó en todas sus partes en anterior concepto sobre el cobro de intereses sobre actos administrativos en los cuales se imponen sanciones, con base en la decisión del Comité de Conciliación y Defensa Judicial en reunión del 30 de abril de 2014 , en la cual consideró que debe aplicarse la actualización de las sanciones en los términos del artículo 867-1 del estatuto Tributario y no es viable el cobro de intereses moratorios, procedimiento que se aplicó durante el período contable 2015.	0
4.1.10.04	SANCIONES			10.141.850
4.1.10.04	SANCIONES	DETALLE 1	Corresponde este valor a las sanciones impuestas durante el período contable de 2015 por la Subdirección de Parafiscales según las facultades otorgadas en la Ley 1607 de 2012 y las actualizaciones efectuadas sobre los saldos a 31 de diciembre de 2014, con base en lo determinado en el Concepto No.2015112000143 de 2015, de la Subdirección Jurídica de Parafiscales, en los términos del artículo 867-1 del Estatuto Tributario. Presenta una variación negativa del 25% en relación con el saldo 31 de diciembre de 2014.	10.141.850
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO			157.051.415
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	En esta cuenta la UGPP registra las cuentas de operaciones interinstitucionales con el Ministerio de Hacienda y Credito Publico de los recursos recibidos durante 2015 para atender los gastos de funcionamiento de la Entidad	157.051.415
4.7.05.10	INVERSIÓN			7.939.634

**923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
 SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
 01-10-2015 al 31-12-2015
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA
 CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO**

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
4.7.05.10	INVERSIÓN	DETALLE 1	a UGPP registra las cuentas de operaciones interinstitucionales con el Ministerio de Hacienda y Credito P blico de los recursos recibidos durante 2015 para atender los gastos de proyectos de inversion.	7.939.634
4.7.20.81	DEVOLUCIONES DE INGRESOS			1.831
4.7.20.81	DEVOLUCIONES DE INGRESOS	DETALLE 1	El saldo corresponde a una devolución tramitadas a favor de terceros, por consignación errada en una cuenta bancaria de la DTN, teniendo en cuenta el procedimiento y requisitos establecidos por la Dirección de Crédito Publico y del Tesoro Nacional y la confirmación de la Dirección de Cobranzas.	1.831
4.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO			7.683.986.100
4.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	DETALLE 1	El saldo representa el valor de las nóminas de pensionados que fueron pagadas por el FOPEP durante el año 2015, cuya reciprocidad con el Ministerio de Trabajo - FOPEP, se origina en la aplicación del Procedimiento Contable establecido por la Contauría General de la Nación, para la Implementación el el Sistema SIIF Nación, del Artículo 4° de la Resolución 633 de 2014.	7.683.986.100
4.8.05.04	INTERESES DE DEUDORES			22.587

**923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
 SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
 01-10-2015 al 31-12-2015
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA
 CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO**

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
4.8.05.04	INTERESES DE DEUDORES	DETALLE 1	corresponde a los intereses de mora que se generan con las cuentas de cobro de las cuotas partes pensionales de las entidades publicas que adeudan a la UGPP, con base en lo establecido en el artículo 4° de la Ley 1066 de 2006. A 31 de diciembre de 2014, este concepto fue reconocido en la cuenta contable 180513 Intereses de Mora, pero en aplicación del procedimiento establecido en el numeral 3.2 del artículo 3° de la Resolución 635 de 2014, a partir del 1° de febrero de 2015 se deben reconocer en esta cuenta contable.	22.587
4.8.05.13	INTERESES DE MORA			11.806
4.8.05.13	INTERESES DE MORA	DETALLE 1	Corresponde a los intereses de mora que se causaron sobre los pagos parciales realizados sobre títulos ejecutivos de cobro constituidos por concepto de mayores valores pagdos en mesadas pensionales, con base en lo determinado en el numeral 12 del Concepto CGN No.20162000002371 de 11 de febrero de 2016, con vigencia para el cierre contable de 2015.	11.806
4.8.08.03	CUOTAS PARTES DE PENSIONES			0

**923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
 SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
 01-10-2015 al 31-12-2015
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA
 CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO**

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
4.8.08.03	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	Esta cuenta no generó saldo a 31 de diciembre de 2015, con base en lo determinado en el procedimiento contable para el registro de la nómina de pensiones y conceptos relacionados, Numeral 5 del Artículo 3° de la Resolución 633 de 2014. Teniendo en cuenta que la causación de estas cuentas por cobrar a través del módulo de ingresos del SIIF Nación aun genera en la traza contable el reconocimiento de un ingreso afectando esta cuenta, es necesario realizar la reclasificación mediante comprobante manual, según lo indicado en el concepto CGN No.20162000002371 del 11 de febrero de 2016, numeral 8.	0
4.8.08.15	FOTOCOPIAS			24.585
4.8.08.15	FOTOCOPIAS	DETALLE 1	Corresponde al valor recaudado en las cuentas de la Dirección del Tesoro Nacional, por concepto de fotocopias de los expedientes que se encuentran custodiados por la UGPP. Esta cuenta presenta una variación negativa del 25%	24.585
4.8.08.24	APORTES PENSIONALES			4.430.700

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
4.8.08.24	APORTES PENSIONALES	DETALLE 1	Corresponde al valor recaudado en las cuentas de la Dirección del Tesoro Nacional, por concepto de aportes pensionales reintegrados a la Nación por consignación directa en las cuentas de la DTN y por deducciones efectuados en nóminas de pensiones por parte del FOPEP, con el respectivo reintegro en cuentas de la DTN. El reconocimiento contable se realiza de conformidad con lo indicado en el numeral 1.2 del artículo 3° de la Resolución 635 de 2014. El saldo correspondiente a este concepto se registró a diciembre 31 de 2014 en la cuenta 480890 Otros Ingresos Ordinarios, con base en la normatividad vigente a esa fecha.	4.430.700
4.8.10.08	RECUPERACIONES			3.872.965
4.8.10.08	RECUPERACIONES	DETALLE 1	El valor registrado en esta cuenta corresponde a valores recuperados por gastos pagados en vigencias anteriores por conceptos tales como incapacidades no reconocidas por las EPS entre otros. De igual manera están reconocidos en esta cuenta el valor de los títulos ejecutivos de cobro constituidos por la UGPP por concepto de Mayores Valores Pagados en Mesadas Pensionales, en aplicación de lo indicado en el numeral 12 del Concepto CGN No.20162000002371 del 11 de febrero de 2016, con vigencia para el cierre contable de 2015.	3.872.965
4.8.10.47	APROVECHAMIENTOS			377

**923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
 SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
 01-10-2015 al 31-12-2015
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA
 CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO**

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
4.8.10.47	APROVECHAMIENTOS	DETALLE 1	Cuando en el proceso de recaudos por sanciones se originen pagos en exceso, es decir, si los deudores cancelan sumas mayores por concepto de obligaciones a favor de la UGPP, la entidad tiene establecida como política contable que los valores por pagos en exceso menores a cincuenta mil pesos, se registren en esta cuenta. Si en fecha posterior se presentan solicitudes de devolución de estos recursos, se efectuarán los respectivos ajustes contables y se traslada el valor a la cuenta del pasivo, acreedores varios, saldos a favor de beneficiarios.	377
4.8.10.49	INDEMNIZACIONES			334.424.097
4.8.10.49	INDEMNIZACIONES	DETALLE 1	El saldo corresponde a 27 títulos ejecutivos de cobro que han sido constituidos en la UGPP, por concepto de sentencias definitivas a favor de la entidad. El reconocimiento contable se realizó con base en lo establecido en el numeral 7.2 del artículo 4° de la Resolución 635 de 2014, con vigencia a partir del 1° de enero de 2015, por consiguiente, para esta cuenta no aplica el análisis de variación, por no tener saldo comparativo con corte a diciembre 31 de 2014.	334.424.097
4.8.10.90	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS			687.737

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
4.8.10.90	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	DETALLE 1	El saldo representa el valor de la supresión de cuotas partes pasivas del nivel nacional de acuerdo con lo dispuesto en el Artículo 78 de la Ley 1753 de 2015 en relación con los saldos de cuotas partes por pagar a 31 de diciembre de 2014. El valor de esta cuenta supera el 5% del Total de la Cuenta 48 OTROS INGRESOS, en razón a no existe en el catálogo de cuentas, una subcuenta específica para reconocer este tipo de ingreso extraordinario, originado en el cumplimiento de la citada norma.	687.737
4.8.15.59	OTROS INGRESOS			187.531
4.8.15.59	OTROS INGRESOS	DETALLE 1	Corresponde a valores recuperados por reintegros de gastos de ejercicios anteriores	187.531
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL			14.451.761
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL	DETALLE 1	Se registra el gasto por sueldos del personal vinculado laboralmente a la UGPP, de las áreas de apoyo; presenta una variación del 16% generado por la vinculación de nuevos funcionarios y por el incremento salarial del año 2015.	14.451.761
5.1.01.06	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS			8.178.989
5.1.01.06	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	DETALLE 1	Presenta una variación negativa del 58% y corresponde a los contratos celebrados de servicios técnicos para atender el cometido estatal.	8.178.989
5.1.01.09	HONORARIOS			13.536.514
5.1.01.09	HONORARIOS	DETALLE 1	Presenta una variación negativa del 12% y corresponde a los contratos celebrados de servicios profesionales para atender el cometido estatal.	13.536.514
5.1.01.13	PRIMA DE VACACIONES			736.936

**923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
 SEGURIDADSOCIAL Y E.S.E.
 01-10-2015 al 31-12-2015
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA
 CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO**

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.1.01.13	PRIMA DE VACACIONES	DETALLE 1	Corresponde al pago de la prima de vacaciones a cargo de la UGPP del personal de apoyo y al valor por este concepto en el consolidado de prestaciones sociales por pagar a 31 de diciembre de 2015 y presenta una variacion negativa del 6%.	736.936
5.1.01.14	PRIMA DE NAVIDAD			1.513.649
5.1.01.14	PRIMA DE NAVIDAD	DETALLE 1	Corresponde al pago de la prima de navidad a cargo de la UGPP del personal de apoyo y al valor por este concepto en el consolidado de prestaciones sociales por pagar a 31 de diciembre de 2015 y presenta una variacion del 13%.	1.513.649
5.1.01.17	VACACIONES			1.113.127
5.1.01.17	VACACIONES	DETALLE 1	Corresponde al pago de vacaciones e indemnización por vacaciones a cargo de la UGPP del personal de apoyo y al valor por este concepto en el consolidado de prestaciones sociales por pagar a 31 de diciembre de 2015 y presenta una variacion del 13%.	1.113.127
5.1.01.18	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN			117.352
5.1.01.18	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	DETALLE 1	Corresponde al pago de la bonificación especial de recreación a cargo de la UGPP del personal de apoyo y al valor por este concepto en el consolidado de prestaciones sociales por pagar a 31 de diciembre de 2015 y presenta una variacion del 8%.	117.352
5.1.01.19	BONIFICACIONES			146.940
5.1.01.19	BONIFICACIONES	DETALLE 1	Corresponde al pago de bonificaciones a cargo de la UGPP del personal de apoyo y presenta una variacion del 8%.	146.940
5.1.01.24	CESANTÍAS			1.555.097

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.1.01.24	CESANTÍAS	DETALLE 1	Se registra la causación de las cesantías del personal a cargo de la UGPP de las áreas de apoyo, presenta una variación del -37%	1.555.097
5.1.01.30	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS			466.813
5.1.01.30	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	DETALLE 1	Corresponde a los valores de gastos por programas de capacitación y bienestar social dirigidos a funcionarios de la entidad. Presenta una variación del 34%.	466.813
5.1.01.50	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS			467.678
5.1.01.50	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	DETALLE 1	Corresponde al pago de la bonificación por servicios prestados a cargo de la UGPP del personal de apoyo y al valor por este concepto en el consolidado de prestaciones sociales por pagar a 31 de diciembre de 2015 y presenta una variación del 7%.	467.678
5.1.01.52	PRIMA DE SERVICIOS			606.348
5.1.01.52	PRIMA DE SERVICIOS	DETALLE 1	Corresponde al pago de la prima de servicios a cargo de la UGPP del personal de apoyo y al valor por este concepto en el consolidado de prestaciones sociales por pagar a 31 de diciembre de 2015 y presenta una variación del 31%.	606.348
5.1.01.64	OTRAS PRIMAS			1.409.915
5.1.01.64	OTRAS PRIMAS	DETALLE 1	Representa el valor de los pagos por concepto de Prima Técnica y prima de coordinación del personal de áreas de apoyo, presenta una variación del 21% .	1.409.915
5.1.02.01	INCAPACIDADES			74.367

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.1.02.01	INCAPACIDADES	DETALLE 1	Corresponde a los valores pagados por el empleador a personal de apoyo, por los dos primeros días de incapacidad por enfermedad general, de acuerdo con las normas vigentes. Presenta una variación del 36%	74.367
5.1.02.06	PENSIONES DE JUBILACIÓN PATRONALES			7.698.769.330
5.1.02.06	PENSIONES DE JUBILACIÓN PATRONALES	DETALLE 1	Representa el valor de las nóminas de pensiones pagadas por el FOPEP durante el 2015, en cumplimiento del procedimiento establecido en el numeral 5 del artículo 3° de la Resolución 633 de 2014 y lo determinado en el Concepto CGN No. 20162000002371 del 11 de febrero de 2016, con vigencia para el cierre contable de 2015.	7.698.769.330
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR			724.406
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	DETALLE 1	Corresponde al valor de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, a cargo del empleador - UGPP, del personal de áreas de apoyo.	724.406
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD			1.424.664
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	DETALLE 1	Corresponde al valor de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, a cargo del empleador - UGPP, del personal de áreas de apoyo.	1.424.664
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES			82.311
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	DETALLE 1	Corresponde al valor de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, a cargo del empleador - UGPP, del personal de áreas de apoyo.	82.311

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA			899.872
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	DETALLE 1	Corresponde al valor de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, a cargo del empleador - UGPP, del personal de áreas de apoyo.	899.872
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL			1.116.654
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	DETALLE 1	Corresponde al valor de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, a cargo del empleador - UGPP, del personal de áreas de apoyo.	1.116.654
5.1.04.01	APORTES AL ICBF			545.784
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	DETALLE 1	Corresponde al valor de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, a cargo del empleador - UGPP, del personal de áreas de apoyo.	545.784
5.1.04.02	APORTES AL SENA			358.843
5.1.04.02	APORTES AL SENA	DETALLE 1	Corresponde al valor de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, a cargo del empleador - UGPP, del personal de áreas de apoyo.	358.843
5.1.11.11	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS			15.346.856
5.1.11.11	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	DETALLE 1	En esta cuenta se reconocen los servicios y convenios interadministrativos contratados y suscritos durante la vigencia, por concepto de servicios profesionales para apoyo al cumplimiento de las funciones de la UGPP. Presenta una variación de -2%.	15.346.856

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.1.11.12	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA			50.187
5.1.11.12	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	DETALLE 1	En esta cuenta se reconocen los gastos efectuados por adecuación de oficinas de las diferentes sedes de la entidad.	50.187
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD			1.038.094
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	DETALLE 1	El saldo corresponde a los pagos por concepto servicio de vigilancia y seguridad que se presta en las diferentes sedes de la entidad, presenta una variación del 40%.	1.038.094
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS			41.008
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	El saldo corresponde a materiales que se adquieren para el normal funcionamiento de la entidad, por concepto de papelería y otros suministros en general.	41.008
5.1.11.15	MANTENIMIENTO			3.250.584
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	DETALLE 1	En esta cuenta se reflejan los servicios de mantenimiento de los aplicativos adquiridos y actualizados por la entidad. Presenta una variación negativa del 21%.	3.250.584
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS			601.304
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	DETALLE 1	El saldo corresponde al valor de los servicios públicos pagados para el normal funcionamiento de las diferentes sedes de la entidad. Presenta una variación del -46%	601.304
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO			9.955.978
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO	DETALLE 1	Presenta una variación del -18% y el saldo representa el valor de los contratos celebrados de arrendamientos de las sedes de la UGPP y de bienes muebles para el desarrollo de actividades contratadas.	9.955.978
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE			849.172

**923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
 SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
 01-10-2015 al 31-12-2015
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA
 CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO**

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	Este rubro presenta una variación del 3%, y representa el valor pagado por concepto de los desplazamientos de los abogados de la defensa judicial para atender los requerimientos a cargo de la UGPP en las otras ciudades.	849.172
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES			1.184.593
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	DETALLE 1	Presenta una variación del 17% y representa los pagos por concepto de servicios prestados de publicación y avisos de Ley.	1.184.593
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE			2.139.949
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	DETALLE 1	Esta cuenta presenta un incremento del 689% y corresponde a los servicios de mensajería y comunicaciones prestados por personal externo.	2.139.949
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES			696.860
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	DETALLE 1	Corresponde este gasto a la amortización de los seguros adquiridos por la entidad para el amparo de los bienes y servicios, representa este rubro una variación del 6%.	696.860
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA			693.206
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	DETALLE 1	Corresponde a los servicios contratados de cafetería y aseo de las sedes, presenta una variación del -31%	693.206
5.1.11.66	COSTAS PROCESALES			1.041.774
5.1.11.66	COSTAS PROCESALES	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta representa el valor de las costas o agencias en derecho sobre litigios o demandas relacionadas con reclamaciones de derechos pensionales, que le corresponde pagar a la UGPP. Presenta una variación de 529%	1.041.774
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES			786.155

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	DETALLE 1	Corresponde al registro de otros gastos de minima cuantia, en especial los que corresponden a legalizaciones de caja menor	786.155
5.2.02.01	SUELDOS DEL PERSONAL			19.951.088
5.2.02.01	SUELDOS DEL PERSONAL	DETALLE 1	Se registraron los gastos de sueldos del personal vinculado a la UGPP de las areas misionales.	19.951.088
5.2.02.05	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS			11.742.717
5.2.02.05	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	DETALLE 1	Presenta una variacion del 83% y corresponde a los contratos celebrados de servicios tecnicos para atender el cometido estatal, en las áreas misionales.	11.742.717
5.2.02.12	PRIMA DE VACACIONES			969.102
5.2.02.12	PRIMA DE VACACIONES	DETALLE 1	Corresponde al pago de la prima de vacaciones a cargo de la UGPP del personal de áreas misionales y al valor por este concepto en el consolidado de prestaciones sociales por pagar a 31 de diciembre de 2015 y presenta una variacion del -1%.	969.102
5.2.02.13	PRIMA DE NAVIDAD			2.030.468
5.2.02.13	PRIMA DE NAVIDAD	DETALLE 1	Corresponde al pago de la prima de navidad a cargo de la UGPP del personal de áreas misionales y al valor por este concepto en el consolidado de prestaciones sociales por pagar a 31 de diciembre de 2015 y presenta una variacion del 21%.	2.030.468
5.2.02.16	VACACIONES			1.520.943

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.2.02.16	VACACIONES	DETALLE 1	Corresponde al pago de de vacaciones e indemnización por vacaciones a cargo de la UGPP del personal de áreas misionales y al valor por este concepto en el consolidado de prestaciones sociales por pagar a 31 de diciembre de 2015 y presenta una variacion del 29%.	1.520.943
5.2.02.17	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN			161.258
5.2.02.17	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	DETALLE 1	Corresponde al pago de Bonificaciones especiales por recreación a cargo de la UGPP del personal de áreas misionales y al valor por este concepto en el consolidado de prestaciones sociales por pagar a 31 de diciembre de 2015 y presenta una variacion del 14%.	161.258
5.2.02.21	CESANTÍAS			2.115.795
5.2.02.21	CESANTÍAS	DETALLE 1	Se registra la causación de las cesantias del personal a cargo de la UGPP de las áreas misionales, presenta una variacion del 192%	2.115.795
5.2.02.31	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS			676.379
5.2.02.31	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	DETALLE 1	Corresponde al pago de Bonificaciones de servicios prestados a cargo de la UGPP del personal de áreas misionales y al valor por este concepto en el consolidado de prestaciones sociales por pagar a 31 de diciembre de 2015 y presenta una variacion del 71%.	676.379
5.2.02.33	PRIMA DE SERVICIOS			917.756
5.2.02.33	PRIMA DE SERVICIOS	DETALLE 1	Corresponde al pago de primas de servicios a cargo de la UGPP del personal de áreas misionales y al valor por este concepto en el consolidado de prestaciones sociales por pagar a 31 de diciembre de 2015 y presenta una variacion del 60%.	917.756

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.2.02.44	OTRAS PRIMAS			599.225
5.2.02.44	OTRAS PRIMAS	DETALLE 1	Representa el valor de los pagos por concepto de Prima Técnica y prima de coordinación del personal de áreas misionales, presenta una variación del 65% .	599.225
5.2.02.90	OTROS SUELDOS Y SALARIOS			89.944
5.2.02.90	OTROS SUELDOS Y SALARIOS	DETALLE 1	Representa el valor de los pagos por contratos suscritos con pasantes del sena, para prestar servicios en las áreas misionales de la entidad.	89.944
5.2.03.01	INCAPACIDADES			139.925
5.2.03.01	INCAPACIDADES	DETALLE 1	Corresponde a los valores pagados por el empleador a personal de áreas misionales, por los dos primeros días de incapacidad por enfermedad general, de acuerdo con las normas vigentes.	139.925
5.2.04.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR			950.921
5.2.04.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	DETALLE 1	Corresponde al valor de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, a cargo del empleador - UGPP, del personal de áreas misionales, presenta variación del 42%	950.921
5.2.04.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD			1.911.865
5.2.04.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	DETALLE 1	Corresponde al valor de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, a cargo del empleador - UGPP, del personal de áreas misionales, presenta variación del 47%	1.911.865
5.2.04.05	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES			109.673
5.2.04.05	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	DETALLE 1	Corresponde al valor de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, a cargo del empleador - UGPP, del personal de áreas misionales, presenta variación del 40%	109.673

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.2.04.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA			1.308.876
5.2.04.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	DETALLE 1	Corresponde al valor de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, a cargo del empleador - UGPP, del personal de áreas misionales, presenta variación del 160%	1.308.876
5.2.04.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL			1.376.095
5.2.04.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	DETALLE 1	Corresponde al valor de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, a cargo del empleador - UGPP, del personal de áreas misionales, presenta variación del 3%	1.376.095
5.2.07.01	APORTES AL ICBF			710.594
5.2.07.01	APORTES AL ICBF	DETALLE 1	Corresponde al valor de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, a cargo del empleador - UGPP, del personal de áreas misionales, presenta variación del 41%	710.594
5.2.07.02	APORTES AL SENA			477.909
5.2.07.02	APORTES AL SENA	DETALLE 1	Corresponde al valor de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, a cargo del empleador - UGPP, del personal de áreas misionales, presenta variación del 42%	477.909
5.2.11.09	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS			10.904.691
5.2.11.09	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	DETALLE 1	En esta cuenta se reconocen los servicios y convenios interadministrativos contratados y suscritos durante la vigencia, por concepto de servicios profesionales para apoyo al cumplimiento de las funciones de la UGPP, Presenta una variación del reducción del 25%	10.904.691
5.2.11.13	MANTENIMIENTO			2.914.866

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.2.11.13	MANTENIMIENTO	DETALLE 1	Presenta esta cuenta una reducción del -13% corresponde a los servicios contratados por concepto de mantenimiento de las licencias y software adquiridas y actualizadas por la UGPP	2.914.866
5.2.11.16	ARRENDAMIENTO			6.026.405
5.2.11.16	ARRENDAMIENTO	DETALLE 1	Presenta una variación del 120% y obedece a los contratos celebrados de arrendamientos de las sedes de la UGPP y de bienes muebles para el desarrollo de actividades contratadas, los cuales se clasifican en gastos administrativos y operativos.	6.026.405
5.2.11.21	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE			8.609
5.2.11.21	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta corresponde a los servicios de transporte y comunicaciones prestados por personal externo.	8.609
5.3.14.01	LITIGIOS			842.644.896
5.3.14.01	LITIGIOS	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta está representado por la causación de la provisión sobre procesos judiciales que cursan en contra de la UGPP, por reclamación de derechos pensionales y cuya valoración del riesgo de ocurrencia de fallo en contra, supera el 50% y adicionalmente la provisión de los procesos con fallo en primera instancia en contra de la entidad.	842.644.896
5.3.14.02	OBLIGACIONES POTENCIALES			2.517.180
5.3.14.02	OBLIGACIONES POTENCIALES	DETALLE 1	Corresponde al valor por concepto de cuotas partes por pagar sobre las cuales la UGPP ha aceptado la concurrencia en el pago de pensiones y reconoce esta obligación potencial como un Pasivo estimado mediante una Provisión. Presenta una variación del 179%.	2.517.180
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO			577.721

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	El saldo corresponde a los valores que han sido recaudados en cuentas de la DTN, por concepto de reintegro de gastos de ejercicios anteriores. Presenta una variación del 838%.	577.721
5.7.20.80	RECAUDOS			13.135.580
5.7.20.80	RECAUDOS	DETALLE 1	Este valor corresponde a los recaudos clasificados durante la vigencia 2015, como ingresos generados del código rentístico de la UGPP, en las cuentas de la Dirección del Tesoro Nacional, por conceptos tales como Sanciones impuestas por la entidad, cuotas partes pensionales, aportes pensionales y reintegros de mayores valores pagados en mesadas pensionales, entre otros. Presenta una variación del 353%.	13.135.580
5.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS			29.653
5.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	DETALLE 1	Representa el valor de operaciones de enlace con el Consejo Superior de la Judicatura, por la reclasificación de recaudos de valores consignados en cuentas de la DTN de vigencias anteriores que correspondían a la UGPP y fueron imputados erradamente por esa entidad.	29.653
5.8.01.09	CRÉDITOS JUDICIALES			10.376.184
5.8.01.09	CRÉDITOS JUDICIALES	DETALLE 1	Representa el saldo de los intereses causados sobre litigios y demandas, en aplicación procedimiento para el reconocimiento y revelación de los procesos judiciales, laudos arbitrales, conciliaciones extrajudiciales y embargos decretados y ejecutados sobre las cuentas bancarias, con base en la información que le reporte la UGPP, de conformidad con lo establecido en el numeral 7.2 del artículo 3° de la Resolución 635 de 2014 de la Contaduría General de la Nación.	10.376.184

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.8.08.12	SENTENCIAS			120.514.371
5.8.08.12	SENTENCIAS	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta representa el valor de los fallos por sentencias en contra de la Nación, por reconocimiento de derechos pensionales, que fueron liquidados y pagados durante la vigencia 2015, a través de nóminas de penisiones, con recursos de FOPEP.	120.514.371
5.8.15.93	OTROS GASTOS			2.078.374
5.8.15.93	OTROS GASTOS	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta corresponde a ajustes o reversiones de ingresos causados en vigencias anteriores, en especial los intereses causados sobre pagos parciales de sanciones impuestas por la entidad de acuerdo con las facultades otorgadas por la Ley 1607 de 2011, con base en la decisión del Comité de Conciliación y Defensa Judicial en reunión del 30 de abril de 2014, en la cual consideró que debe aplicarse la actualización de las sanciones en los términos del artículo 867-1 del estatuto Tributario y no es viable el cobro de intereses moratorios, procedimiento que se aplicó durante el período contable 2015.	2.078.374
8.1.20.02	LABORALES			1.119.954.992
8.1.20.02	LABORALES	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta representa el valor de los procesos judiciales por Lesividades y Penales, activos a diciembre 31 de 2015, que corresponden a demandas interpuestas por la entidad.	1.119.954.992
8.1.90.90	OTROS DERECHOS CONTINGENTES			160.923.414

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
8.1.90.90	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	DETALLE 1	En esta cuenta se encuentran registrados los valores que corresponden a cuentas por cobrar contingentes, sobre las cuales la UGPP no ha constituido títulos ejecutivos de cobro y por consiguiente no son consideradas derechos expresos, claros y exigibles, por conceptos de aportes pensionales de personas naturales y de personas jurídicas por cobrar, también se encuentran registradas las cuotas partes pensionales por cobrar contingentes, que se encuentran en proceso de consulta ante las entidades concurrente en el pago de la obligación pensional, proyectadas a diciembre 31 de 2015, las cuentas por cobrar por mayores valores pagados en mesadas pensionales y las Sanciones - Ley 1607 que corresponden a actos administrativo que o se encontraban ejecutoriados a diciembre 31 de 2015.	160.923.414
8.3.09.01	APORTES PENSIONALES POR COBRAR			69.560.162
8.3.09.01	APORTES PENSIONALES POR COBRAR	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta representa el reconocimiento de los aportes pensionales por cobrar, de conformidad con lo establecido en el numeral 1,1 del artículo 3° de la Resolución 635 de 2015.	69.560.162
8.3.09.02	CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR COBRAR			2.690.307
8.3.09.02	CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR COBRAR	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta representa el reconocimiento de las cuotas partes pensionales por cobrar, de conformidad con lo establecido en el numeral 2,1 del artículo 3° de la Resolución 635 de 2015.	2.690.307
8.3.09.04	INTERESES DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES			89.461

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
8.3.09.04	INTERESES DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta representa el reconocimiento de los intereses por cuotas partes pensionales por cobrar, de conformidad con lo establecido en el numeral 3,1 del artículo 3° de la Resolución 635 de 2015.	89.461
8.3.09.06	REINTEGROS DE PENSIONES			9.080.337
8.3.09.06	REINTEGROS DE PENSIONES	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta representa el reconocimiento de los reintegros de pensiones, de conformidad con lo establecido en el numeral 4 del artículo 3° de la Resolución 635 de 2015.	9.080.337
8.3.90.04	ESQUEMAS DE COBRO			274.940.179
8.3.90.04	ESQUEMAS DE COBRO	DETALLE 1	Corresponde este saldo al valor de la cartera asignada para ser cobrada por la Subdirección de Cobranzas, por concepto de liquidaciones oficiales, multas de Ley 1438, Requerimientos par Declarar o Corregir de empresas en estado concursal y Procesos en estado de Fiscalización, con base en la gestión realizada por la Dirección de Parafiscales, para la recuperación de estos recursos con destino al Sistema de Seguridad Social.	274.940.179
8.3.90.06	RECURSOS EMBARGADOS			355.790

**923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
 SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
 01-10-2015 al 31-12-2015
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA
 CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO**

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
8.3.90.06	RECURSOS EMBARGADOS	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta representa el valor de los recursos que se encuentran en estado de pre embargo en las cuentas bancarias de la entidad, con ocasión de medidas cautelares ordenadas por Juzgados ante los cuales se instauraron demandas en contra de la UGPP por reclamaciones de Derechos Pensionales. Este reconocimiento se efectuó de conformidad con lo indicado en el el procedimiento para el reconocimiento y revelación de los procesos judiciales, laudos arbitrales, conciliaciones extrajudiciales y embargos decretados y ejecutados sobre las cuentas bancarias.	355.790
9.1.20.02	LABORALES			621.674.142
9.1.20.02	LABORALES	DETALLE 1	Esta cuenta corresponde al valor de los procesos judiciales que cursan en contra de la UGPP - Defensa pasiva, por procesos ejecutivos laborales y al saldo de los procesos que cursan en contra de la entidad, activos a diciembre 31 de 2015, por reclamaciones de derechos pensionales, que en la valoración del riesgo de ocurrencia de pérdida, arrojaron un porcentaje inferior al 50%, de conformidad con los lineamientos de la Circular Externa No. 0023 del 11 de diciembre de 2015, expedida por la Agencia para la Defensa Jurídica del estado y adoptados como política contable por la UGPP. El valor reconocido corresponde a la provisión calculada con la metodología para la valoración del riesgo aprobada e implementada en la entidad.	621.674.142
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS			11.247.494

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	DETALLE 1	Esta cuenta corresponde al valor de los procesos judiciales que cursan en contra de la UGPP - defensa pasiva no misional, por procesos ejecutivos contenciosos administrativos	11.247.494
9.1.90.90	OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES			97.150.228
9.1.90.90	OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	DETALLE 1	Este valor corresponde a las cuotas partes pasivas que se encuentran en proceso de consulta sobre las cuales presuntamente le correspondería a la UGPP concurrir en el pago de obligaciones pensionales, una vez sean aceptadas y sea formalizado el cobro correspondiente de la cuota parte por pagar.	97.150.228
9.3.09.02	CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR PAGAR			2.834.252
9.3.09.02	CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR PAGAR	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta representa el reconocimiento de las cuotas partes de pensiones por pagar, de conformidad con lo establecido en el numeral 6 del artículo 3° de la Resolución 635 de 2015.	2.834.252
9.3.09.04	INTERESES DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR PAGAR			73.841
9.3.09.04	INTERESES DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR PAGAR	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta representa el reconocimiento de las cuotas partes de pensiones por pagar, de conformidad con lo establecido en el numeral 6 del artículo 3° de la Resolución 635 de 2015.	73.841
9.3.09.05	RETROACTIVOS LIQUIDADOS			120.514.371
9.3.09.05	RETROACTIVOS LIQUIDADOS	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta representa el reconocimiento de las retroactivos liquidados, de conformidad con lo establecido en el numeral 6 del artículo 3° de la Resolución 635 de 2015.	120.514.371

923272193 - U.A.E. de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
SEGURIDAD SOCIAL Y E.S.E.
01-10-2015 al 31-12-2015
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
9.3.10.01	FONDOS DE RESERVAS DE PENSIONES			86.112.633.168
9.3.10.01	FONDOS DE RESERVAS DE PENSIONES	DETALLE 1	El valor de esta cuenta corresponde al cálculo actuarial de la extinta CAJANAL y el valor de las actualizaciones del cálculo actuariale de esta entidad, de conformidad con lo establecido el el numeral 5,1 del artículo 3° de la Resolución 635 de 2014 y en el numeral 2 del Concepto CGN No.20162000002371 del 11 de febrero de 216, con vigencia para el cierre contable de 2015.	86.112.633.168
9.3.10.02	ENTIDADES RESPONSABLES DEL PASIVO PENSIONAL			36.109.287.370
9.3.10.02	ENTIDADES RESPONSABLES DEL PASIVO PENSIONAL	DETALLE 1	El valor de esta cuenta corresponde a los cálculos actuariales de las entidades liquidadas a los que ha sustituido en el reconocimiento de obligaciones pensionales y el valor de las actualizaciones delos cálculos actuariales de estas entidades, de conformidad cn lo establecido el el numeral 5,1 del artículo 3° de la Resolución 635 de 2014.	36.109.287.370
9.3.90.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL			95.445.471
9.3.90.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	DETALLE 1	Se reconoce en este rubro el valor de las demandas en contra de la entidad por procesos de Juridica Parafiscal, el valor de los Títulos Judiciales constituidos en procesos de cobro coactivo y el valor de los bienes embargados dentro de procesos de cobro coactivo adelantados por la Subdirección de cobranzas.	95.445.471