



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
A 31 DE OCTUBRE DE 2019
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 31-oct-2019 \$	Período Anterior 31-oct-2018 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 31-oct-2019 \$	Período Anterior 31-oct-2018 \$	Var. %
	ACTIVO CORRIENTE		578.382.408.384	570.380.171.997	1,40%		PASIVO CORRIENTE		8.606.846.560.094	8.392.920.400.950	2,55%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		727.562.914	550.467.504	32,17%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		74.657.684	0	100,00%
1105	Caja		0	3.718.292	-100,00%	2313	Financiamiento interno de corto plazo		74.657.684	0	100,00%
1132	Efectivo de uso restringido		727.562.914	546.749.212	33,07%						
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	0	100,00%	24	CUENTAS POR PAGAR		45.260.211.593	35.567.266.295	27,25%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	0	100,00%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		0	172.533.087	-100,00%
						2407	Recursos a favor de terceros		5.339.567.382	6.030.946.839	-11,46%
						2424	Descuentos de nómina		14.854.669	31.576.160	-52,96%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		669.807.512	2.494.589.357	-73,15%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		573.797.514.932	566.102.985.825	1,36%	2460	Créditos judiciales		36.898.341.313	24.591.316.493	50,05%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		626.925.578.903	431.113.214.598	45,42%	2490	Otras cuentas por pagar		2.337.640.717	2.246.304.359	4,07%
1384	Otras cuentas por cobrar		528.768.228.737	907.139.193.845	-41,71%						
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-581.896.292.708	-772.149.422.618	-24,64%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		8.523.351.002.193	8.250.513.608.569	3,31%
15	INVENTARIOS		860.675.970	780.850.181	10,22%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		12.195.522.433	11.763.426.497	3,67%
1510	Mercancías en existencia		868.057.695	780.850.181	11,17%	2514	Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		8.511.155.479.760	8.238.750.182.072	3,31%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)		-7.381.725	0	-100,00%	1904	Beneficios posempleo - pensiones		9.413.035.153.900	9.243.010.423.354	1,84%
							Plan de activos para beneficios posempleo		-901.879.674.140	-1.004.260.241.282	-10,19%
19	OTROS ACTIVOS		2.996.341.568	2.945.868.487	1,71%	27	PROVISIONES		27.825.760.469	106.114.333.503	-73,78%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		1.064.887.767	737.600.647	44,37%	2701	Litigios y demandas		27.825.760.469	105.927.585.984	-73,73%
1906	Avances y anticipos entregados		8.783.252	64.142.406	-86,31%	2790	Provisiones diversas		0	186.747.519	-100,00%
1908	Recursos entregados en administración		3.305.456	3.305.456	0,00%	29	OTROS PASIVOS		10.334.928.155	725.192.583	1.325,13%
1909	Depósitos entregados en garantía		1.919.365.093	2.140.819.978	-10,34%	2901	Avances y anticipos recibidos		10.240.063	0	100,00%
						2910	Ingresos recibidos por anticipado		10.324.688.092	725.192.583	1.323,72%
	ACTIVO NO CORRIENTE		27.571.148.013	28.106.297.097	-1,90%		PASIVO NO CORRIENTE		114.939.348.521.664	117.914.628.083.782	-2,52%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		52.917.226	0	100,00%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		114.537.066.987.387	117.004.510.405.979	-2,11%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		100.812.050.275	0	100,00%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		120.381.854.709.100	123.780.784.952.032	-2,75%
1384	Otras cuentas por cobrar		523.902.231.622	0	100,00%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-5.844.787.721.713	-6.776.274.546.053	-13,75%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-624.661.364.671	0	-100,00%						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		2.514.255.490	5.145.272.355	-51,13%	27	PROVISIONES		402.281.534.277	910.117.677.803	-55,80%
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento		1.935.000	0	100,00%	2701	Litigios y demandas		402.281.534.277	910.117.677.803	-55,80%
1650	Redes, líneas y cables		353.342.000	353.342.000	0,00%						
1655	Maquinaria y equipo		785.149.310	770.656.740	1,88%		TOTAL PASIVO		123.546.195.081.758	126.307.548.484.732	-2,19%
1660	Equipo médico y científico		5.512.000	5.512.000	0,00%						
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		1.810.419.811	1.815.943.811	-0,30%						
1670	Equipos de comunicación y computación		3.654.343.699	3.655.067.238	-0,02%						
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación		181.593.000	181.593.000	0,00%						
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		37.804.600	39.579.600	-4,48%						
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-4.224.781.189	-1.676.422.034	152,01%						
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-91.062.741	0	-100,00%						



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
A 31 DE OCTUBRE DE 2019
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 31-oct-2019 \$	Período Anterior 31-oct-2018 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 31-oct-2019 \$	Período Anterior 31-oct-2018 \$	Var. %
19	OTROS ACTIVOS		25.003.975.297	22.961.024.742	8,90%	3	PATRIMONIO		-122.940.241.525.361	-125.709.062.015.638	-2,20%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		21.205.588	0	100,00%						
1970	Activos intangibles		25.011.905.412	22.965.824.302	8,91%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-122.940.241.525.361	-125.709.062.015.638	-2,20%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-4.400.000	-4.799.560	-8,32%	3105	Capital fiscal		6.869.181.573.569	6.869.181.573.569	0,00%
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-24.735.703	0	-100,00%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		-134.839.454.242.052	-7.496.932.623.127	1.698,59%
						3110	Resultado del ejercicio		7.972.735.779.224	7.032.572.771.849	13,37%
						3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		0	-130.628.850.673.901	-100,00%
						3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los emplead		-2.942.704.636.102	-1.485.033.064.028	98,16%
	TOTAL ACTIVO		605.953.556.397	598.486.469.094	1,25%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		605.953.556.397	598.486.469.094	1,25%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0,00%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.866.422.900.289	2.071.803.654.181	-9,91%	91	PASIVOS CONTINGENTES		263.745.220.468	5.543.875.853	4.657,42%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.304.894.441.689	1.332.744.676.782	-2,09%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		260.913.988.104	0	100,00%
8190	Otros activos contingentes		561.528.458.600	739.058.977.399	-24,02%	9190	Otros pasivos contingentes		2.831.232.364	5.543.875.853	-48,93%
83	DEUDORAS DE CONTROL		856.100.744.591	685.622.624.975	24,86%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		187.140.898.575	58.955.966.082	217,42%
8315	Bienes y derechos retirados		7.149.468	0	100,00%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		176.959.066.434	56.488.519.047	213,27%
8361	Responsabilidades en proceso		5.278.280	0	100,00%	9306	Bienes recibidos en custodia		6.677.045.538	523.704.000	1.174,97%
8390	Otras cuentas deudoras de control		856.088.316.843	685.622.624.975	24,86%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		3.504.786.603	1.943.743.035	80,31%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.722.523.644.880	-2.757.426.279.156	-1,27%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-450.886.119.043	-64.499.841.935	599,05%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.866.422.900.289	-2.071.803.654.181	-9,91%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-263.745.220.468	-5.543.875.853	4.657,42%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-856.100.744.591	-685.622.624.975	24,86%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-187.140.898.575	-58.955.966.082	217,42%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

Nombre: CICERÓN FERNANDO JIMENEZ RODRIGUEZ
Cédula de Ciudadanía No. 3.002.262
Director General

FIRMA CONTADOR PÚBLICO

Nombre: LUZ MARINA QUINTANILLA PÁRAMO
Cédula de Ciudadanía No. 32.789.337
T.P. 60976-T



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE RESULTADOS
INDIVIDUAL

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2019
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual	Período Anterior	Var.
			31-oct-2019	31-oct-2018	
			\$	\$	%
INGRESOS OPERACIONALES					
4	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		7.481.955.759.333	7.376.855.444.685	1,42%
41	INGRESOS FISCALES		230.124.483.619	254.839.793.461	-9,70%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		230.254.653.648	254.845.174.543	-9,65%
4195	Devoluciones y descuentos (db)		-130.170.029	-5.381.082	2.319,03%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		7.089.630.675.372	0	100,00%
4428	Otras transferencias		7.089.630.675.372	0	100,00%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		162.200.600.342	7.122.015.651.224	-97,72%
4705	Fondos recibidos		150.342.154.863	159.502.776.352	-5,74%
4720	Operaciones de enlace		6.948.045.793	8.721.946.004	-20,34%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		4.910.399.686	6.953.790.928.868	-99,93%
5	GASTOS OPERACIONALES		346.954.978.648	760.066.167.901	-54,35%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		139.723.145.483	137.291.507.589	1,77%
5101	Sueldos y salarios		43.002.352.561	39.360.309.238	9,25%
5102	Contribuciones imputadas		394.637.989	361.638.512	9,12%
5103	Contribuciones efectivas		11.561.194.356	11.096.030.751	4,19%
5104	Aportes sobre la nómina		2.366.535.900	2.273.194.500	4,11%
5107	Prestaciones sociales		16.505.359.834	17.817.187.019	-7,36%
5108	Gastos de personal diversos		182.929.206	27.068.818.241	-99,32%
5111	Generales		65.702.294.637	39.305.113.506	67,16%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		7.841.000	9.215.822	-14,92%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		112.806.673.375	528.837.459.314	-78,67%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		2.218.738.203	1.677.050.032	32,30%
5366	Amortización de activos intangibles		0	4.799.560	-100,00%
5368	Provisión litigios y demandas		98.734.017.793	512.855.162.668	-80,75%
5373	Provisiones diversas		11.853.917.379	14.300.447.054	-17,11%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		16.000.000	14.120.250	13,31%
5424	Subvenciones		16.000.000	14.120.250	13,31%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		94.409.159.790	93.923.080.748	0,52%
5720	Operaciones de enlace		94.401.194.096	93.923.080.748	0,51%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		7.965.694	0	100,00%
RESULTADO OPERACIONAL			7.135.000.780.685	6.616.789.276.784	7,83%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		941.482.208.477	494.673.997.887	90,32%
48	OTROS INGRESOS		941.482.208.477	494.673.997.887	90,32%
480233	FINANCIEROS - Intereses de mora		724.591.083	760.821.809	-4,76%
480612	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO - Adquisición de bienes y servicios nacionales		0	45.686.613	-100,00%
480613	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO - Adquisición de bienes y servicios del exterior		48.723.210	0	100,00%
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		8.762.900	10.910.400	-19,68%
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		43.561.761.700	31.988.538.638	36,18%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		873.810.128.640	342.746.010.474	154,94%
480827	INGRESOS DIVERSOS - Aprovechamientos		23.581.446	485.306.898	-95,14%
480828	INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones		9.872.138.711	117.364.432.627	-91,59%
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		9.481.278	2.729	347.326,82%
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		13.423.039.509	1.272.287.699	955,03%



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP

ESTADO DE RESULTADOS

INDIVIDUAL

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2019
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual	Período Anterior	Var.
			31-oct-2019	31-oct-2018	
			\$	\$	%
5	GASTOS NO OPERACIONALES		103.747.209.938	78.890.502.822	31,51%
58	OTROS GASTOS		103.747.209.938	78.890.502.822	31,51%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		355.908	463.266	-23,17%
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		363.744	23.128	1.472,74%
580439	FINANCIEROS - Intereses de mora		1.299.808	2.790.762	-53,42%
580447	FINANCIEROS - Intereses sobre créditos judiciales		22.871.446.414	12.848.709.843	78,01%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		76.631.812.102	61.035.031.327	25,55%
589013	GASTOS DIVERSOS - Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales		0	81.859.398	-100,00%
589017	GASTOS DIVERSOS - Pérdidas en siniestros		5.278.280	4.082.002	29,31%
589019	GASTOS DIVERSOS - Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros		1.801.404	0	100,00%
589090	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		1.563.284.631	4.723.967.582	-66,91%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		2.671.567.647	193.575.514	1.280,12%
RESULTADO NO OPERACIONAL			837.734.998.539	415.783.495.065	101,48%
RESULTADO DEL EJERCICIO			7.972.735.779.224	7.032.572.771.849	13,37%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

Nombre: CICERON FERNANDO JIMENEZ RODRIGUEZ

Cédula de Ciudadanía No. 3.002.262

Director General

FIRMA CONTADOR PÚBLICO

Nombre: LUZ MARINA QUINTANILLA PÁRAMO

Cédula de Ciudadanía No. 32.789.337

T.P. 60976-T

lunes, 25 de noviembre de 2019

ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

La suscrita Contadora Pública, LUZ MARINA QUINTANILLA PÁRAMO, en cumplimiento del numeral 36 del Artículo 34 de la ley 734 de 2002 y del numeral 3.3 de la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación, procede a publicar hoy, 25 de noviembre de 2019, en el sitio web de la Entidad* (www.ugpp.gov.co), la siguiente información con corte al 31 de octubre de 2019:

1. Estado de Situación Financiera.
2. Estado de Resultados.

La publicación de los Informes Financieros y Contables Mensuales se realiza de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 1712 de 2014, por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional.



FIRMA CONTADOR PÚBLICO

Nombre: LUZ MARINA QUINTANILLA PÁRAMO

Cédula de Ciudadanía No. 32.789.337

T.P. 60976-T

(*) Concepto 20112-151940 del 22-03-11 de la Contaduría General de la Nación: "3. Respecto a si se entiende como lugar visible para publicar los Estados Financieros la Página Web de la entidad, de acuerdo con lo establecido por la Ley 527 de 1999, los mensajes de datos generados por medios electrónicos, ópticos o similares, como el Internet, son admisibles como medios de prueba y tienen fuerza probatoria de acuerdo con las disposiciones establecidas en el Código de Procedimiento Civil."