



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
AL 30 DE ABRIL DE 2020
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 30-abr-2020 \$	Período Anterior 30-abr-2019 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 30-abr-2020 \$	Período Anterior 30-abr-2019 \$	Var. %
	ACTIVO CORRIENTE		743.245.748.393	411.953.152.057	80,42%		PASIVO CORRIENTE		8.545.774.913.166	7.851.489.417.879	8,84%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		842.223.497	659.629.644	27,68%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		74.657.684	0	
1132	Efectivo de uso restringido		789.694.750	659.629.644	19,72%	2313	Financiamiento interno de corto plazo		74.657.684	0	
1133	Equivalentes al efectivo		52.528.747	0							
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	313.000	0,00%	24	CUENTAS POR PAGAR		54.165.666.115	42.128.119.226	28,57%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	313.000	0,00%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		20.386.738	69.852.286	-70,81%
						2407	Recursos a favor de terceros		6.255.692.195	5.490.774.136	13,93%
						2424	Descuentos de nómina		312.540.783	10.814.872	2.789,92%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		667.891.264	354.167.397	88,58%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		738.828.597.494	406.978.811.872	81,54%	2460	Créditos judiciales		44.626.909.463	34.476.222.357	29,44%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		854.337.434.952	530.159.444.461	61,15%	2490	Otras cuentas por pagar		2.282.245.672	1.726.288.178	32,21%
1384	Otras cuentas por cobrar		649.467.268.044	465.977.918.721	39,38%						
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-764.976.105.502	-589.158.551.310	29,84%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		8.440.175.973.473	7.761.336.768.173	8,75%
						2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		11.527.110.142	10.413.726.641	10,69%
							Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		8.428.648.863.331	7.750.923.041.532	8,74%
15	INVENTARIOS		880.739.329	866.516.138	1,64%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		8.966.211.837.571	8.700.491.480.889	3,05%
1510	Mercancías en existencia		892.223.280	877.350.278	1,70%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-537.562.974.240	-949.568.439.357	-43,39%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)		-11.483.951	-10.834.140	6,00%						
						27	PROVISIONES		32.279.230.382	47.316.253.585	-31,78%
						2701	Litigios y demandas		32.279.230.382	47.316.253.585	-31,78%
19	OTROS ACTIVOS		2.693.875.073	3.447.881.403	-21,87%						
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		952.045.817	1.429.592.127	-33,40%	29	OTROS PASIVOS		19.079.385.512	708.276.895	2.593,77%
1906	Avances y anticipos entregados		2.452.134	29.615.904	-91,72%	2901	Avances y anticipos recibidos		19.129.091	15.263.232	25,33%
1908	Recursos entregados en administración		0	3.305.456	-100,00%	2910	Ingresos recibidos por anticipado		19.060.256.421	693.013.663	2.650,34%
1909	Depósitos entregados en garantía		1.739.377.122	1.985.367.916	-12,39%						
	ACTIVO NO CORRIENTE		20.537.762.338	28.363.771.879	-27,59%		PASIVO NO CORRIENTE		111.700.703.010.768	120.322.894.638.203	-7,17%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		25.060.885	1.768.378	1.317,17%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		110.908.378.305.985	119.235.078.069.924	-6,98%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		55.177.909.969	101.670.373.373	-45,73%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		116.250.403.206.707	125.566.131.613.879	-7,42%
1384	Otras cuentas por cobrar		522.619.338.816	523.924.732.567	-0,25%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-5.342.024.900.722	-6.331.053.543.955	-15,62%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-577.772.187.900	-625.593.337.562	-7,64%						
						27	PROVISIONES		792.324.704.783	1.087.816.568.279	-27,16%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		2.819.478.558	3.795.855.830	-25,72%	2701	Litigios y demandas		792.324.704.783	1.087.816.568.279	-27,16%
1635	Bienes muebles en bodega		13.794.000	0			TOTAL PASIVO		120.246.477.923.934	128.174.384.056.082	-6,19%
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento		13.472.000	4.285.000	214,40%						
1650	Redes, líneas y cables		353.342.000	353.342.000	0,00%						
1655	Maquinaria y equipo		816.480.310	785.149.310	3,99%						
1660	Equipo médico y científico		15.712.000	5.512.000	185,05%						
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		1.816.945.811	1.811.658.811	0,29%						
1670	Equipos de comunicación y computación		3.692.650.547	3.654.343.700	1,05%						
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación		181.593.000	181.593.000	0,00%						
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		43.266.400	39.579.600	9,31%						
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-3.997.470.486	-2.948.394.282	35,58%						
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-130.307.024	-91.213.309	42,86%						



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
AL 30 DE ABRIL DE 2020
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 30-abr-2020 \$	Período Anterior 30-abr-2019 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 30-abr-2020 \$	Período Anterior 30-abr-2019 \$	Var. %
19	OTROS ACTIVOS		17.693.222.895	24.566.147.671	-27,98%	3	PATRIMONIO		-119.482.694.413.203	-127.734.067.132.146	-6,46%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		16.782.457	0		31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-119.482.694.413.203	-127.734.067.132.146	-6,46%
1970	Activos intangibles		26.407.885.930	24.590.883.374	7,39%	3105	Capital fiscal		6.869.181.573.569	6.869.181.573.569	0,00%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-8.251.738.094	0		3109	Resultados de ejercicios anteriores		-125.713.799.776.559	-134.831.797.041.331	-6,76%
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-479.707.398	-24.735.703	1.839,33%	3110	Resultado del ejercicio		2.769.921.467.580	2.716.215.631.384	1,98%
						3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		-3.407.997.677.793	-2.487.667.295.768	37,00%
	TOTAL ACTIVO		763.783.510.731	440.316.923.936	73,46%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		763.783.510.731	440.316.923.936	73,46%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.576.271.408.892	1.926.056.703.691	-18,16%	91	PASIVOS CONTINGENTES		395.416.900.772	276.116.345.113	43,21%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.292.225.142.891	1.313.358.970.298	-1,61%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		392.435.773.797	273.373.096.443	43,55%
8190	Otros activos contingentes		284.046.266.001	612.697.733.393	-53,64%	9190	Otros pasivos contingentes		2.981.126.975	2.743.248.670	8,67%
83	DEUDORAS DE CONTROL		900.227.865.444	797.629.132.001	12,86%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		193.037.403.833	88.713.980.522	117,60%
8315	Bienes y derechos retirados		888.642.842	5.348.064	16.516,16%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		185.313.207.843	83.724.030.032	121,34%
8361	Responsabilidades en proceso		25.860	5.278.280	-99,51%	9306	Bienes recibidos en custodia		4.694.310.314	2.001.849.400	134,50%
8390	Otras cuentas deudoras de control		899.339.196.742	797.618.505.657	12,75%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		3.029.885.676	2.988.101.090	1,40%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.476.499.274.336	-2.723.685.835.692	-9,08%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-588.454.304.605	-364.830.325.635	61,30%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.576.271.408.892	-1.926.056.703.691	-18,16%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-395.416.900.773	-276.116.345.113	43,21%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-900.227.865.444	-797.629.132.001	12,86%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-193.037.403.832	-88.713.980.522	117,60%

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



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

ESTADO DE RESULTADOS

INDIVIDUAL

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2020

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 30-abr-2020 \$	Período Anterior 30-abr-2019 \$	Var. %
INGRESOS OPERACIONALES					
4	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		2.850.995.743.919	2.772.845.909.025	2,82%
41	INGRESOS FISCALES		124.017.794.518	95.344.650.158	30,07%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		124.017.794.518	95.345.721.998	30,07%
4195	Devoluciones y descuentos (db)		0	-1.071.840	-100,00%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		2.674.214.287.242	0	
4428	Otras transferencias		2.674.214.287.242	0	
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		52.763.662.159	2.677.501.258.867	-98,03%
4705	Fondos recibidos		49.359.216.241	54.556.404.153	-9,53%
4720	Operaciones de enlace		590.082.560	4.705.185.700	-87,46%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		2.814.363.358	2.618.239.669.014	-99,89%
5	GASTOS OPERACIONALES		83.130.777.321	99.560.935.730	-16,50%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		51.216.630.691	47.714.058.934	7,34%
5101	Sueldos y salarios		18.379.906.742	16.605.384.241	10,69%
5102	Contribuciones imputadas		169.253.223	169.874.805	-0,37%
5103	Contribuciones efectivas		3.506.344.042	4.372.262.405	-19,80%
5104	Aportes sobre la nómina		688.446.600	853.709.600	-19,36%
5107	Prestaciones sociales		7.060.776.991	5.766.299.581	22,45%
5108	Gastos de personal diversos		32.126.426	0	
5111	Generales		21.372.129.921	19.946.528.302	7,15%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		7.646.746	0	
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		7.817.495.088	24.779.363.068	-68,45%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		496.563.180	938.939.268	-47,11%
5366	Amortización de activos intangibles		2.329.151.989	0	
5368	Provisión litigios y demandas		4.761.050.362	21.499.071.380	-77,85%
5373	Provisiones diversas		230.729.557	2.341.352.420	-90,15%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		3.021.370.689	0	
5423	Otras transferencias		3.021.370.689	0	
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		21.075.280.853	27.067.513.728	-22,14%
5720	Operaciones de enlace		21.075.280.853	27.067.513.728	-22,14%
RESULTADO OPERACIONAL			2.767.864.966.598	2.673.284.973.295	3,54%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		66.885.566.185	74.872.259.910	-10,67%
48	OTROS INGRESOS		66.885.566.185	74.872.259.910	-10,67%
480233	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		207.666.312	305.069.896	-31,93%
480613	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO - Adquisición de bienes y servicios del exterior		0	40.377.745	-100,00%
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		2.232.400	3.244.300	-31,19%
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		23.811.239.758	5.704.649.337	317,40%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		39.077.259.759	58.309.115.444	-32,98%
480827	INGRESOS DIVERSOS - Aprovechamientos		0	24.351.247	-100,00%
480828	INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones		899.059.460	5.256.643.924	-82,90%
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		54.791	0	
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		2.888.053.705	5.228.808.017	-44,77%



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

ESTADO DE RESULTADOS

INDIVIDUAL

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2020

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 30-abr-2020 \$	Período Anterior 30-abr-2019 \$	Var. %
5	GASTOS NO OPERACIONALES		64.829.065.203	31.941.601.821	102,96%
58	OTROS GASTOS		64.829.065.203	31.941.601.821	102,96%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		0	331.683	-100,00%
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		36.542.586.062	264.995	13.789.815,30%
580439	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		2.521.496	1.299.808	93,99%
580447	FINANCIEROS - Intereses de sentencias		4.967.172.059	9.782.192.097	-49,22%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		21.180.429.563	21.405.553.869	-1,05%
589017	GASTOS DIVERSOS - Pérdidas en siniestros		0	5.278.280	-100,00%
589090	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		1.823.523.642	1	182.352.364.100,00%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		312.832.381	746.681.088	-58,10%
RESULTADO NO OPERACIONAL			2.056.500.982	42.930.658.089	-95,21%
RESULTADO DEL EJERCICIO			2.769.921.467.580	2.716.215.631.384	1,98%

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

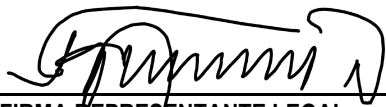
miércoles, 10 de junio de 2020

Los suscritos, Dr. CICERON FERNANDO JIMENEZ RODRIGUEZ, Representante Legal y LUZ MARINA QUINTANILLA PÁRAMO, Contadora Pública de la U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP

CERTIFICAN

- a) Que los saldos de los informes financieros y contables de la U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP con corte al 30 de abril de 2020 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación.
- b) Que la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno.
- c) Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los informes financieros y contables y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera y el resultado del periodo de la Unidad.
- d) Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los informes financieros y contables libres de errores significativos.

Se expide la presente certificación en Bogotá D.C. a los 10 días del mes de junio de 2020, en cumplimiento de lo establecido en el párrafo 5 del numeral 1 del Capítulo VI Normas para la Presentación de Estados Financieros y Revelaciones, de las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos.



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

Nombre: CICERON FERNANDO JIMENEZ RODRIGUEZ
Cédula de Ciudadanía No. 3.002.262



FIRMA CONTADOR PÚBLICO

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

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 del Artículo 1 de la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación, procede a publicar hoy, 17 de junio de 2020, en el sitio web de la Entidad* (www.ugpp.gov.co), la siguiente información con corte al 30 de abril de 2020:

1. Estado de Situación Financiera
2. Estado de Resultados
3. Certificación de los Informes Financieros y Contables

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."