



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

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 30-nov-2019 \$	Período Anterior 30-nov-2018 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 30-nov-2019 \$	Período Anterior 30-nov-2018 \$	Var. %
	ACTIVO CORRIENTE		698.503.802.174	616.496.260.139	13,30%		PASIVO CORRIENTE		9.396.183.260.853	8.983.939.343.731	4,59%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		780.091.661	579.590.214	34,59%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		74.657.684	0	
1105	Caja		0	32.841.002	-100,00%	2313	Financiamiento interno de corto plazo		74.657.684	0	
1132	Efectivo de uso restringido		727.562.914	546.749.212	33,07%						
1133	Equivalentes al efectivo		52.528.747	0							
						24	CUENTAS POR PAGAR		46.538.983.107	35.196.457.488	32,23%
						2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		165.702.609	67.885.462	144,09%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	0		2407	Recursos a favor de terceros		5.266.613.430	5.898.203.465	-10,71%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	0		2424	Descuentos de nómina		8.549.680	21.026.560	-59,34%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		675.604.276	618.043.625	9,31%
						2460	Créditos judiciales		37.857.783.334	27.729.568.705	36,52%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		693.856.701.108	612.473.482.516	13,29%	2490	Otras cuentas por pagar		2.564.729.778	861.729.671	197,63%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		675.848.068.454	466.466.917.501	44,89%						
1384	Otras cuentas por cobrar		599.139.250.320	918.155.987.633	-34,75%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		9.307.059.268.798	8.850.006.904.088	5,16%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-581.130.617.666	-772.149.422.618	-24,74%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		12.609.277.355	11.620.740.805	8,51%
							Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		9.294.449.991.443	8.838.386.163.283	5,16%
						2514	Beneficios posempleo - pensiones		10.106.994.508.033	9.917.834.639.498	1,91%
15	INVENTARIOS		869.968.553	780.850.181	11,41%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-812.544.516.590	-1.079.448.476.215	-24,73%
1510	Mercancías en existencia		877.350.278	780.850.181	12,36%						
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)		-7.381.725	0							
						27	PROVISIONES		27.087.786.868	98.010.789.572	-72,36%
						2701	Litigios y demandas		27.087.786.868	97.824.042.053	-72,31%
19	OTROS ACTIVOS		2.996.727.852	2.662.337.228	12,56%	2790	Provisiones diversas		0	186.747.519	-100,00%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		1.077.457.335	580.335.904	85,66%						
1906	Avances y anticipos entregados		14.715.390	93.327.952	-84,23%	29	OTROS PASIVOS		15.422.564.396	725.192.583	2.026,69%
1908	Recursos entregados en administración		3.305.456	3.305.456	0,00%	2901	Avances y anticipos recibidos		8.946.936	0	
1909	Depósitos entregados en garantía		1.901.249.671	1.985.367.916	-4,24%	2910	Ingresos recibidos por anticipado		15.413.617.460	725.192.583	2.025,45%
	ACTIVO NO CORRIENTE		28.446.406.225	28.028.550.345	1,49%		PASIVO NO CORRIENTE		112.948.715.959.379	116.273.279.530.189	-2,86%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		94.063.347	0		25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		112.549.833.062.779	115.378.831.305.543	-2,45%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		100.787.830.994	0		2514	Beneficios posempleo - pensiones		118.327.145.366.906	121.927.577.935.946	-2,95%
1384	Otras cuentas por cobrar		523.898.176.517	0		1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-5.777.312.304.127	-6.548.746.630.403	-11,78%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-624.591.944.164	0							
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		2.985.756.719	4.983.504.025	-40,09%	27	PROVISIONES		398.882.896.600	894.448.224.646	-55,40%
1635	Bienes muebles en bodega		0	5.985.462	-100,00%	2701	Litigios y demandas		398.882.896.600	894.448.224.646	-55,40%
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento		1.935.000	0							
1650	Redes, líneas y cables		353.342.000	353.342.000	0,00%		TOTAL PASIVO		122.344.899.220.232	125.257.218.873.920	-2,33%
1655	Maquinaria y equipo		785.149.310	770.656.740	1,88%						
1660	Equipo médico y científico		5.512.000	5.512.000	0,00%						
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		1.810.193.811	1.815.943.811	-0,32%						
1670	Equipos de comunicación y computación		3.653.674.699	3.655.067.238	-0,04%						
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)		-3.752.402.253	-1.844.175.826	103,47%						
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-91.045.448	0							



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 30-nov-2019 \$	Período Anterior 30-nov-2018 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 30-nov-2019 \$	Período Anterior 30-nov-2018 \$	Var. %
19	OTROS ACTIVOS		25.366.586.159	23.045.046.320	10,07%	3	PATRIMONIO		-121.617.949.011.833	-124.612.694.063.436	-2,40%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		15.904.191	0							
1970	Activos intangibles		25.380.367.671	23.050.325.836	10,11%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-121.617.949.011.833	-124.612.694.063.436	-2,40%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-4.950.000	-5.279.516	-6,24%	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		3109	Resultados de ejercicios anteriores		-134.840.014.801.998	-7.496.825.412.287	1.698,63%
						3110	Resultado del ejercicio		9.356.428.935.930	8.340.780.063.943	12,18%
						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		-3.003.544.719.334	-1.696.979.614.760	76,99%
	TOTAL ACTIVO		726.950.208.399	644.524.810.484	12,79%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		726.950.208.399	644.524.810.484	12,79%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.833.527.459.565	2.064.035.949.847	-11,17%	91	PASIVOS CONTINGENTES		263.715.616.582	5.543.875.853	4.656,88%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.308.205.049.554	1.346.822.108.929	-2,87%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		260.884.384.218	0	
8190	Otros activos contingentes		525.322.410.011	717.213.840.918	-26,76%	9190	Otros pasivos contingentes		2.831.232.364	5.543.875.853	-48,93%
83	DEUDORAS DE CONTROL		865.300.124.709	767.164.811.974	12,79%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		205.637.950.753	123.915.395.633	65,95%
8315	Bienes y derechos retirados		7.149.468	0		9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		199.205.903.776	58.017.086.231	243,36%
8361	Responsabilidades en proceso		5.304.140	0		9306	Bienes recibidos en custodia		3.097.110.314	63.790.983.200	-95,14%
8390	Otras cuentas deudoras de control		865.287.671.101	767.164.811.974	12,79%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		3.334.936.663	2.107.326.202	58,25%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.698.827.584.274	-2.831.200.761.821	-4,68%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-469.353.567.335	-129.459.271.486	262,55%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.833.527.459.565	-2.064.035.949.847	-11,17%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-263.715.616.582	-5.543.875.853	4.656,88%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-865.300.124.709	-767.164.811.974	12,79%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-205.637.950.753	-123.915.395.633	65,95%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

Nombre: CECERON 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 NOVIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Periodo Actual 30-nov-2019 \$	Periodo Anterior 30-nov-2018 \$	Var. %
	INGRESOS OPERACIONALES				
4	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		8.826.659.217.702	8.701.395.183.697	1,44%
41	INGRESOS FISCALES		285.849.017.761	295.655.151.016	-3,32%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		285.979.187.790	295.655.151.016	-3,27%
4195	Devoluciones y descuentos (db)		-130.170.029	0	
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		8.363.145.152.406	0	
4428	Otras transferencias		8.363.145.152.406	0	
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		177.665.047.535	8.405.740.032.681	-97,89%
4705	Fondos recibidos		165.264.447.846	175.225.028.952	-5,68%
4720	Operaciones de enlace		6.996.085.064	8.955.130.577	-21,88%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		5.404.514.625	8.221.559.873.152	-99,93%
5	GASTOS OPERACIONALES		376.672.299.848	788.627.138.819	-52,24%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		154.759.873.066	152.733.198.744	1,33%
5101	Sueldos y salarios		47.415.849.615	43.467.121.116	9,08%
5102	Contribuciones imputadas		441.131.352	404.525.947	9,05%
5103	Contribuciones efectivas		12.701.882.531	12.169.786.196	4,37%
5104	Aportes sobre la nómina		2.619.926.100	2.514.557.300	4,19%
5107	Prestaciones sociales		18.459.598.047	19.205.253.215	-3,88%
5108	Gastos de personal diversos		234.096.538	30.325.870.739	-99,23%
5111	Generales		72.879.547.883	44.636.868.409	63,27%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		7.841.000	9.215.822	-14,92%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		113.100.976.113	528.797.825.022	-78,61%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar		0	73.191	-100,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		1.746.857.303	1.844.803.824	-5,31%
5366	Amortización de activos intangibles		0	5.279.516	-100,00%
5368	Provisión litigios y demandas		99.450.642.693	512.730.009.552	-80,60%
5373	Provisiones diversas		11.903.476.117	14.217.658.939	-16,28%
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		108.795.450.669	107.081.994.803	1,60%
5720	Operaciones de enlace		108.784.878.249	107.081.994.803	1,59%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		10.572.420	0	
	RESULTADO OPERACIONAL		8.449.986.917.854	7.912.768.044.878	6,79%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		1.017.641.046.409	530.207.480.050	91,93%
48	OTROS INGRESOS		1.017.641.046.409	530.207.480.050	91,93%
480233	FINANCIEROS - Intereses de mora		746.570.482	858.192.997	-13,01%
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	
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		9.546.100	11.285.900	-15,42%
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		102.122.615.116	36.076.037.808	183,08%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		882.066.720.945	370.737.106.004	137,92%
480827	INGRESOS DIVERSOS - Aprovechamientos		23.581.446	1.073.587.632	-97,80%
480828	INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones		18.355.672.440	120.133.292.319	-84,72%
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		9.481.612	3.078	307.944,57%
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		14.258.135.058	1.272.287.699	1.020,67%



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 NOVIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Var. %
			30-nov-2019 \$	30-nov-2018 \$	
5	GASTOS NO OPERACIONALES		111.199.028.333	102.195.460.985	8,81%
58	OTROS GASTOS		111.199.028.333	102.195.460.985	8,81%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		355.908	463.366	-23,19%
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		363.743	23.128	1.472,74%
580439	FINANCIEROS - Intereses de mora		1.299.809	5.580.642	-76,71%
580447	FINANCIEROS - Intereses sobre créditos judiciales		24.604.568.114	17.145.156.504	43,51%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		82.350.125.655	80.423.325.084	2,40%
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		2.181.075	0	
589090	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		1.563.284.631	4.464.917.476	-64,99%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		2.671.571.118	70.053.385	3.713,62%
	RESULTADO NO OPERACIONAL		906.442.018.076	428.012.019.065	111,78%
	RESULTADO DEL EJERCICIO		9.356.428.935.930	8.340.780.063.943	12,18%

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, 30 de diciembre 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, 30 de diciembre de 2019, en el sitio web de la Entidad* (www.ugpp.gov.co), la siguiente información con corte al 30 de noviembre 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."