



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
AL 31 DE JULIO DE 2020
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 31-jul-2020 \$	Período Anterior 31-jul-2019 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 31-jul-2020 \$	Período Anterior 31-jul-2019 \$	Var. %
	ACTIVO CORRIENTE		715.546.843.988	500.760.512.146	42,89%		PASIVO CORRIENTE		9.167.344.684.886	8.757.282.723.346	4,68%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		645.231.770	659.629.644	-2,18%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		15.220.156	782.156.630	-98,05%
1110	Depósitos en instituciones financieras		26.696.350	0		2313	Financiamiento interno de corto plazo		15.220.156	782.156.630	-98,05%
1132	Efectivo de uso restringido		589.378.774	659.629.644	-10,65%						
1133	Equivalentes al efectivo		29.156.646	0							
						24	CUENTAS POR PAGAR		56.215.980.349	41.827.632.046	34,40%
						2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		173.152.694	0	
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	313.000	0,00%	2407	Recursos a favor de terceros		5.263.805.149	5.264.162.826	-0,01%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	313.000	0,00%	2424	Descuentos de nómina		730.214	107.319.602	-99,32%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		745.284.931	644.795.435	15,58%
						2460	Créditos judiciales		47.463.027.113	34.324.377.364	38,28%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		711.661.438.502	495.814.996.091	43,53%	2490	Otras cuentas por pagar		2.569.980.248	1.486.976.819	72,83%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		913.827.327.695	590.659.778.675	54,71%						
1384	Otras cuentas por cobrar		559.492.598.832	490.361.455.384	14,10%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		9.057.555.545.363	8.681.122.541.421	4,34%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-761.658.488.025	-585.206.237.968	30,15%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		11.065.254.057	9.760.048.835	13,37%
							Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		9.046.490.291.306	8.671.362.492.586	4,33%
						2514	Beneficios posempleo - pensiones		10.037.853.960.439	9.742.521.632.755	3,03%
15	INVENTARIOS		978.860.779	768.832.550	27,32%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-991.363.669.133	-1.071.159.140.169	-7,45%
1510	Mercancías en existencia		990.344.730	776.214.275	27,59%						
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)		-11.483.951	-7.381.725	55,57%						
						27	PROVISIONES		34.016.096.476	32.854.502.574	3,54%
19	OTROS ACTIVOS		2.260.999.937	3.516.740.861	-35,71%	2701	Litigios y demandas		34.016.096.476	32.854.502.574	3,54%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		527.822.815	738.189.482	-28,50%						
1906	Avances y anticipos entregados		0	10.224.199	-100,00%	29	OTROS PASIVOS		19.541.842.542	695.890.675	2.708,18%
1908	Recursos entregados en administración		0	3.305.456	-100,00%	2901	Avances y anticipos recibidos		19.890.960	12.149.012	63,72%
1909	Depósitos entregados en garantía		1.733.177.122	2.765.021.724	-37,32%	2910	Ingresos recibidos por anticipado		19.521.951.582	683.741.663	2.755,16%
	ACTIVO NO CORRIENTE		18.808.563.543	28.844.457.685	-34,79%		PASIVO NO CORRIENTE		108.892.170.655.524	116.520.362.930.606	-6,55%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		24.838.771	39.200.963	-36,64%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		108.049.542.311.807	116.115.953.821.214	-6,95%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		44.762.690.072	101.334.223.374	-55,83%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		112.626.180.608.821	122.020.002.907.886	-7,70%
1384	Otras cuentas por cobrar		522.608.408.697	523.908.746.316	-0,25%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-4.576.638.297.014	-5.904.049.086.672	-22,48%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-567.346.259.998	-625.203.768.727	-9,25%						
						27	PROVISIONES		842.628.343.717	404.409.109.392	108,36%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		2.445.937.414	3.092.207.017	-20,90%	2701	Litigios y demandas		842.628.343.717	404.409.109.392	108,36%
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento		11.045.000	4.285.000	157,76%		TOTAL PASIVO		118.059.515.340.410	125.277.645.653.952	-5,76%
1650	Redes, líneas y cables		353.342.000	353.342.000	0,00%						
1655	Maquinaria y equipo		814.748.310	785.149.310	3,77%						
1660	Equipo médico y científico		15.712.000	5.512.000	185,05%						
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		1.817.444.811	1.811.658.811	0,32%						
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		57.060.400	39.579.600	44,17%						
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-4.367.351.630	-3.652.043.095	19,59%						
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 31 DE JULIO DE 2020
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 31-jul-2020 \$	Período Anterior 31-jul-2019 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 31-jul-2020 \$	Período Anterior 31-jul-2019 \$	Var. %
19	OTROS ACTIVOS		16.337.787.358	25.713.049.705	-36,46%	3	PATRIMONIO		-117.325.159.932.879	-124.748.040.684.121	-5,95%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		13.062.045	959.680.200	-98,64%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-117.325.159.932.879	-124.748.040.684.121	-5,95%
1970	Activos intangibles		26.808.297.356	24.780.855.208	8,18%	3105	Capital fiscal		6.869.181.573.569	6.869.181.573.569	0,00%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-10.003.864.645	-2.750.000	363.676,90%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		-125.723.518.080.432	-134.837.569.069.991	-6,76%
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-479.707.398	-24.735.703	1.839,33%	3110	Resultado del ejercicio		5.232.070.427.450	5.980.928.018.070	-12,52%
						3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		-3.702.893.853.466	-2.760.581.205.769	34,13%
	TOTAL ACTIVO		734.355.407.531	529.604.969.831	38,66%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		734.355.407.531	529.604.969.831	38,66%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.462.817.962.435	1.921.513.020.515	-23,87%	91	PASIVOS CONTINGENTES		1.026.243.067.384	267.836.719.642	283,16%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.281.398.243.173	1.315.247.273.011	-2,57%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.023.159.997.476	265.033.782.947	286,05%
8190	Otros activos contingentes		181.419.719.262	606.265.747.504	-70,08%	9190	Otros pasivos contingentes		3.083.069.908	2.802.936.695	9,99%
83	DEUDORAS DE CONTROL		927.837.026.308	828.105.597.689	12,04%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		172.737.492.821	143.551.842.347	20,33%
8315	Bienes y derechos retirados		889.941.774	5.348.064	16.540,45%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		165.114.936.149	134.852.888.317	22,44%
8361	Responsabilidades en proceso		25.860	5.278.280	-99,51%	9306	Bienes recibidos en custodia		4.520.837.706	5.618.778.870	-19,54%
8390	Otras cuentas deudoras de control		926.947.058.674	828.094.971.345	11,94%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		3.101.718.966	3.080.175.160	0,70%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.390.654.988.743	-2.749.618.618.204	-13,06%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-1.198.980.560.205	-411.388.561.989	191,45%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.462.817.962.435	-1.921.513.020.515	-23,87%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-1.026.243.067.384	-267.836.719.642	283,16%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-927.837.026.308	-828.105.597.689	12,04%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-172.737.492.821	-143.551.842.347	20,33%

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 31 DE JULIO DE 2020

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 31-jul-2020 \$	Período Anterior 31-jul-2019 \$	Var. %
	INGRESOS OPERACIONALES				
4	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		5.524.110.298.758	5.433.975.570.129	1,66%
41	INGRESOS FISCALES		194.168.909.490	176.290.478.418	10,14%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		194.174.367.746	176.328.645.919	10,12%
4195	Devoluciones y descuentos (db)		-5.458.256	-38.167.501	-85,70%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		5.232.763.063.503	5.142.232.977.928	1,76%
4428	Otras transferencias		5.232.763.063.503	5.142.232.977.928	1,76%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		97.178.325.765	115.452.113.783	-15,83%
4705	Fondos recibidos		91.774.744.462	106.438.303.077	-13,78%
4720	Operaciones de enlace		1.119.593.650	5.834.432.018	-80,81%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		4.283.987.653	3.179.378.688	34,74%
5	GASTOS OPERACIONALES		239.337.064.395	251.153.671.617	-4,70%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		94.370.818.875	94.149.674.233	0,23%
5101	Sueldos y salarios		32.367.707.765	30.195.560.960	7,19%
5102	Contribuciones imputadas		188.907.236	256.478.165	-26,35%
5103	Contribuciones efectivas		7.526.398.585	7.858.382.646	-4,22%
5104	Aportes sobre la nómina		1.800.587.800	1.651.414.900	9,03%
5107	Prestaciones sociales		11.984.457.074	11.403.432.991	5,10%
5108	Gastos de personal diversos		32.126.426	99.591.132	-67,74%
5111	Generales		40.462.627.360	42.676.972.439	-5,19%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		8.006.629	7.841.000	2,11%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		106.752.748.101	100.180.727.390	6,56%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		869.529.615	1.642.588.081	-47,06%
5366	Amortización de activos intangibles		4.081.278.540	0	
5368	Provisión litigios y demandas		94.396.624.608	86.280.658.617	9,41%
5373	Provisiones diversas		7.405.315.338	12.257.480.692	-39,59%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		4.395.897.488	16.000.000	27.374,36%
5423	Otras transferencias		4.395.897.488	0	
5424	Subvenciones		0	16.000.000	-100,00%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		33.817.599.931	56.807.269.994	-40,47%
5720	Operaciones de enlace		33.810.876.372	56.804.286.734	-40,48%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		6.723.559	2.983.260	125,38%
	RESULTADO OPERACIONAL		5.284.773.234.363	5.182.821.898.512	1,97%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		142.145.970.745	876.700.398.016	-83,79%
48	OTROS INGRESOS		142.145.970.745	876.700.398.016	-83,79%
480233	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		498.787.634	550.845.528	-9,45%
480613	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO - Adquisición de bienes y servicios del exterior		0	40.377.745	-100,00%
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		3.272.700	5.832.900	-43,89%
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		37.582.349.777	17.910.979.190	109,83%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		82.242.691.167	842.015.682.150	-90,23%
480827	INGRESOS DIVERSOS - Aprovechamientos		50	23.581.446	-100,00%
480828	INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones		5.187.189.252	6.574.001.309	-21,10%
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		81.081	8.407.555	-99,04%
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		16.631.599.084	9.570.690.193	73,78%



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 JULIO DE 2020

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 31-jul-2020 \$	Período Anterior 31-jul-2019 \$	Var. %
5	GASTOS NO OPERACIONALES		194.848.777.658	78.594.278.458	147,92%
58	OTROS GASTOS		194.848.777.658	78.594.278.458	147,92%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		12.191	331.683	-96,32%
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		146.787.879.314	358.960	40.892.444,94%
580439	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		10.184.624	1.299.808	683,55%
580447	FINANCIEROS - Intereses de sentencias		9.256.686.067	16.445.081.346	-43,71%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		35.537.396.167	59.123.422.276	-39,89%
589017	GASTOS DIVERSOS - Pérdidas en siniestros		75.777	5.278.280	-98,56%
589019	GASTOS DIVERSOS - Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros		1.298.932	0	
589090	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		2.012.621.504	1.432.467.203	40,50%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		1.242.623.082	1.586.038.902	-21,65%
RESULTADO NO OPERACIONAL			-52.702.806.913	798.106.119.558	-106,60%
RESULTADO DEL EJERCICIO			5.232.070.427.450	5.980.928.018.070	-12,52%

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

viernes, 28 de agosto 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 31 de julio 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 28 días del mes de agosto 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, 28 de agosto de 2020, en el sitio web de la Entidad* (www.ugpp.gov.co), la siguiente información con corte al 31 de julio 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."