



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

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 31-ene-2020 \$	Período Anterior 31-ene-2019 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 31-ene-2020 \$	Período Anterior 31-ene-2019 \$	Var. %
	ACTIVO CORRIENTE		607.400.264.644	310.731.768.947	95,47%		PASIVO CORRIENTE		8.625.287.554.203	7.929.333.503.715	8,78%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		800.207.082	584.689.124	36,86%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		74.657.684	0	
1132	Efectivo de uso restringido		747.678.335	584.689.124	27,88%	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		55.512.092.580	46.991.012.124	18,13%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	313.000	0,00%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		1.603.630.665	2.049.984.951	-21,77%
						2407	Recursos a favor de terceros		6.768.432.508	6.122.583.772	10,55%
						2424	Descuentos de nómina		2.540.078	21.816.465	-88,36%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		506.462.091	384.383.545	31,76%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		602.494.204.450	306.101.684.589	96,83%	2460	Créditos judiciales		41.043.374.200	30.557.153.623	34,32%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		744.006.668.952	445.355.178.159	67,06%	2490	Otras cuentas por pagar		5.587.653.038	7.855.089.768	-28,87%
1384	Otras cuentas por cobrar		626.040.915.352	452.890.983.373	38,23%						
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-767.553.379.854	-592.144.476.943	29,62%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		8.526.768.501.926	7.832.605.765.776	8,86%
						2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		8.236.433.042	7.820.810.696	5,31%
							Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		8.518.532.068.884	7.824.784.955.080	8,87%
15	INVENTARIOS		880.739.329	866.516.138	1,64%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		8.856.944.365.599	8.788.896.974.354	0,77%
1510	Mercancías en existencia		892.223.280	877.350.278	1,70%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-338.412.296.715	-964.112.019.274	-64,90%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)		-11.483.951	-10.834.140	6,00%						
						27	PROVISIONES		25.261.779.845	49.062.984.152	-48,51%
						2701	Litigios y demandas		25.261.779.845	48.876.236.633	-48,31%
19	OTROS ACTIVOS		3.224.800.783	3.178.566.096	1,45%	2790	Provisiones diversas		0	186.747.519	-100,00%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		1.322.896.746	1.183.992.125	11,73%						
1906	Avances y anticipos entregados		654.365	5.900.599	-88,91%	29	OTROS PASIVOS		17.670.522.168	673.741.663	2.522,74%
1908	Recursos entregados en administración		0	3.305.456	-100,00%	2901	Avances y anticipos recibidos		18.448.287	0	
1909	Depósitos entregados en garantía		1.901.249.672	1.985.367.916	-4,24%	2910	Ingresos recibidos por anticipado		17.652.073.881	673.741.663	2.520,01%
	ACTIVO NO CORRIENTE		22.609.751.225	29.108.858.615	-22,33%		PASIVO NO CORRIENTE		113.272.096.632.466	121.543.689.410.513	-6,81%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		18.814.953	0		25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		112.454.846.076.028	120.430.080.587.256	-6,62%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		55.165.675.537	103.907.044.808	-46,91%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		118.235.248.942.889	126.977.900.493.474	-6,89%
1384	Otras cuentas por cobrar		522.631.925.484	523.929.209.304	-0,25%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-5.780.402.866.861	-6.547.819.906.218	-11,72%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-577.778.786.068	-627.836.254.112	-7,97%						
						27	PROVISIONES		817.250.556.438	1.113.608.823.257	-26,61%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		3.171.299.434	4.500.037.706	-29,53%	2701	Litigios y demandas		817.250.556.438	1.113.608.823.257	-26,61%
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento		0	3.535.000	-100,00%		TOTAL PASIVO		121.897.384.186.669	129.473.022.914.228	-5,85%
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		1.819.778.811	1.812.408.811	0,41%						
1670	Equipos de comunicación y computación		3.685.751.547	3.654.343.700	0,86%						
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación		181.593.000	181.593.000	0,00%						
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		53.905.400	39.579.600	36,19%						
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-3.624.956.610	-2.244.191.616	61,53%						
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-130.307.024	-91.234.099	42,83%						



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

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 31-ene-2020 \$	Período Anterior 31-ene-2019 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 31-ene-2020 \$	Período Anterior 31-ene-2019 \$	Var. %
19	OTROS ACTIVOS		19.419.636.838	24.608.820.909	-21,09%	3	PATRIMONIO		-121.267.374.170.800	-129.133.182.286.666	-6,09%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		21.388.655	42.673.238	-49,88%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-121.267.374.170.800	-129.133.182.286.666	-6,09%
1970	Activos intangibles		26.382.751.115	24.590.883.374	7,29%	3105	Capital fiscal		6.869.181.573.569	6.869.181.573.569	0,00%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-6.504.795.534	0		3109	Resultados de ejercicios anteriores		-125.704.562.233.276	-134.829.695.578.179	-6,77%
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-479.707.398	-24.735.703	1.839,33%	3110	Resultado del ejercicio		629.932.107.938	652.222.743.687	-3,42%
						3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		-3.061.925.619.031	-1.824.891.025.743	67,79%
	TOTAL ACTIVO		630.010.015.869	339.840.627.562	85,38%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		630.010.015.869	339.840.627.562	85,38%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.668.214.447.397	1.966.421.420.982	-15,16%	91	PASIVOS CONTINGENTES		412.589.309.177	311.094.508.802	32,63%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.294.681.818.043	1.323.447.769.450	-2,17%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		409.686.204.979	308.351.260.132	32,86%
8190	Otros activos contingentes		373.532.629.354	642.973.651.532	-41,91%	9190	Otros pasivos contingentes		2.903.104.198	2.743.248.670	5,83%
83	DEUDORAS DE CONTROL		848.073.405.608	775.576.543.894	9,35%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		209.467.635.940	60.933.426.316	243,76%
8315	Bienes y derechos retirados		888.642.842	5.348.064	16.516,16%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		203.023.891.949	57.290.963.640	254,37%
8361	Responsabilidades en proceso		1.779.036	5.278.280	-66,30%	9306	Bienes recibidos en custodia		3.113.810.314	251.761.000	1.136,81%
8390	Otras cuentas deudoras de control		847.182.983.730	775.565.917.550	9,23%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		3.329.933.677	3.390.701.676	-1,79%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.516.287.853.005	-2.741.997.964.876	-8,23%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-622.056.945.117	-372.027.935.118	67,21%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.668.214.447.397	-1.966.421.420.982	-15,16%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-412.589.309.177	-311.094.508.802	32,63%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-848.073.405.608	-775.576.543.894	9,35%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-209.467.635.940	-60.933.426.316	243,76%

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 ENERO DE 2020

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 31-ene-2020 \$	Período Anterior 31-ene-2019 \$	Var. %
	INGRESOS OPERACIONALES				
4	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		674.035.051.804	664.416.147.461	1,45%
41	INGRESOS FISCALES		529.240.317	540.775.766	-2,13%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		529.240.317	540.775.766	-2,13%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		664.490.679.401	0	
4428	Otras transferencias		664.490.679.401	0	
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		9.015.132.086	663.875.371.695	-98,64%
4705	Fondos recibidos		7.530.597.166	10.661.762.637	-29,37%
4720	Operaciones de enlace		14.985.920	0	
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		1.469.549.000	653.213.609.058	-99,78%
5	GASTOS OPERACIONALES		13.703.359.238	10.747.116.185	27,51%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		8.313.523.338	8.246.134.437	0,82%
5101	Sueldos y salarios		4.097.013.380	3.951.037.488	3,69%
5102	Contribuciones imputadas		42.366.056	30.637.083	38,28%
5103	Contribuciones efectivas		1.197.503.229	1.133.938.507	5,61%
5104	Aportes sobre la nómina		216.645.300	204.492.900	5,94%
5107	Prestaciones sociales		1.261.025.713	1.214.969.808	3,79%
5108	Gastos de personal diversos		8.853.169	0	
5111	Generales		1.490.116.491	1.711.058.651	-12,91%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		1.794.987.351	1.927.241.405	-6,86%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		124.049.304	234.736.602	-47,15%
5366	Amortización de activos intangibles		582.209.429	0	
5368	Provisión litigios y demandas		1.045.665.991	1.515.445.912	-31,00%
5373	Provisiones diversas		43.062.627	177.058.891	-75,68%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		669.357.542	0	
5423	Otras transferencias		669.357.542	0	
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		2.925.491.007	573.740.343	409,90%
5720	Operaciones de enlace		2.925.491.007	573.740.343	409,90%
	RESULTADO OPERACIONAL		660.331.692.566	653.669.031.276	1,02%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		9.506.190.956	811.004.368	1.072,15%
48	OTROS INGRESOS		9.506.190.956	811.004.368	1.072,15%
480233	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		4.515.467	6.473.097	-30,24%
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		943.000	0	
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		2.213.425.211	20.677.025	10.604,76%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		6.255.904.793	766.373.612	716,30%
480827	INGRESOS DIVERSOS - Aprovechamientos		0	17.480.634	-100,00%
480828	INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones		727.166.538	0	
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		54.761	0	
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		304.181.186	0	



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 ENERO DE 2020

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 31-ene-2020 \$	Período Anterior 31-ene-2019 \$	Var. %
5	GASTOS NO OPERACIONALES		39.905.775.584	2.257.291.957	1.667,86%
58	OTROS GASTOS		39.905.775.584	2.257.291.957	1.667,86%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		0	297.274	-100,00%
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		36.542.523.008	0	
580439	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		1.272.630	217.735	484,49%
580447	FINANCIEROS - Intereses de sentencias		1.101.160.214	2.248.159.243	-51,02%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		2.232.487.830	0	
589017	GASTOS DIVERSOS - Pérdidas en siniestros		0	5.278.280	-100,00%
589090	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		28.331.902	0	
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		0	3.339.425	-100,00%

RESULTADO NO OPERACIONAL**-30.399.584.628****-1.446.287.589**

2.001,90%

RESULTADO DEL EJERCICIO**629.932.107.938****652.222.743.687**

-3,42%

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

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, del numeral 3.3 del Artículo 1 de la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017 y del Artículo 2 de la Resolución 079 del 30 de marzo de 2020, ambas expedidas por la Contaduría General de la Nación, procede a publicar hoy, 29 de mayo de 2020, en el sitio web de la Entidad* (www.ugpp.gov.co), la siguiente información con corte al 31 de enero de 2020:

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."