



**U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 30 DE JUNIO DE 2018**  
 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)  
 (Presentación por cuentas)

| Cta. | ACTIVO   | Nota | Período Actual<br>30-jun-2018<br>\$ | Var.<br>%     | Cta. | PASIVO Y PATRIMONIO                                   | Nota | Período Actual<br>30-jun-2018<br>\$ |
|------|--|------|-------------------------------------|---------------|------|---|------|-------------------------------------|
|      | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                            |      | 1.512.254.289.776                   | -82,82%       |      | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                               |      | 9.864.612.697.004                   |
| 11   | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO              |      | 584.793.349                         | 44.139,02%    | 24   | CUENTAS POR PAGAR                                     |      | 36.388.637.660                      |
| 1105 | Caja   |      | 21.950.964                          | 100,00%       | 2401 | Adquisición de bienes y servicios nacionales          |      | 338.919.590                         |
| 1110 | Depósitos en instituciones financieras             |      | 562.842.385                         | 51.513,48%    | 2407 | Recursos a favor de terceros                          |      | 5.164.190.221                       |
| 1132 | Efectivo de uso restringido                        |      | 0                                   | -100,00%      | 2424 | Descuentos de nómina                                  |      | 18.209.994                          |
|      |  |      |                                     |               | 2436 | Retención en la fuente e impuesto de timbre           |      | 1.509.952.495                       |
|      |  |      |                                     |               | 2460 | Créditos judiciales                                   |      | 26.440.313.944                      |
| 13   | CUENTAS POR COBRAR                                 |      | 441.069.193.769                     | 117,05%       | 2490 | Otras cuentas por pagar                               |      | 2.917.051.416                       |
| 1311 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios    |      | 346.284.881.891                     | 74,94%        |      |   |      |                                     |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar                           |      | 868.214.597.001                     | 11,47%        |      |   |      |                                     |
| 1386 | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)     |      | -773.430.285.123                    | -0,02%        | 25   | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                            |      | 9.725.152.891.067                   |
| 15   | INVENTARIOS  |      | 729.399.261                         | 0,00%         | 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo              |      | 11.239.414.179                      |
| 1510 | Mercancías en existencia                           |      | 729.399.261                         | 0,00%         | 2514 | Beneficios posempleo - pensiones                      |      | 9.713.913.476.888                   |
| 19   | OTROS ACTIVOS                                      |      | 1.069.870.903.397                   | -87,56%       | 27   | PROVISIONES   |      | 102.395.781.892                     |
| 1904 | Plan de activos para beneficios posempleo          |      | 1.066.714.869.888                   | -87,59%       | 2701 | Litigios y demandas                                   |      | 101.888.989.159                     |
| 1905 | Bienes y servicios pagados por anticipado          |      | 685.137.415                         | -33,11%       | 2790 | Provisiones diversas                                  |      | 506.792.733                         |
| 1906 | Avances y anticipos entregados                     |      | 28.285.301                          | 100,00%       |      |   |      |                                     |
| 1908 | Recursos entregados en administración              |      | 3.955.546                           | -99,35%       | 29   | OTROS PASIVOS   |      | 675.386.385                         |
| 1909 | Depósitos entregados en garantía                   |      | 2.438.655.247                       | 15,44%        | 2910 | Ingresos recibidos por anticipado                     |      | 675.386.385                         |
|      | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                         |      | 7.037.650.860.940                   | 24.832,29%    |      | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                            |      | 126.631.579.713.841                 |
| 16   | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                       |      | 5.815.514.804                       | -14,32%       | 25   | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                            |      | 125.699.662.981.381                 |
| 1635 | Bienes muebles en bodega                           |      | 0                                   | -100,00%      | 2514 | Beneficios posempleo - pensiones                      |      | 125.699.662.981.381                 |
| 1650 | Redes, líneas y cables                             |      | 353.342.000                         | 5,78%         |      |   |      |                                     |
| 1655 | Maquinaria y equipo                                |      | 770.656.740                         | 0,04%         | 27   | PROVISIONES   |      | 931.916.732.460                     |
| 1660 | Equipo médico y científico                         |      | 5.512.000                           | 0,00%         | 2701 | Litigios y demandas                                   |      | 931.916.732.460                     |
| 1665 | Muebles, enseres y equipo de oficina               |      | 1.815.943.811                       | 1,79%         |      |   |      |                                     |
| 1670 | Equipos de comunicación y computación              |      | 3.654.614.239                       | 0,20%         |      | <b>TOTAL PASIVO</b>                                   |      | 136.496.192.410.845                 |
| 1675 | Equipos de transporte, tracción y elevación        |      | 181.593.000                         | 0,00%         |      |   |      |                                     |
| 1680 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería   |      | 39.579.600                          | 0,00%         |      |   |      |                                     |
| 1685 | Depreciación acumulada de propiedades, planta y eq |      | -1.005.726.586                      | -100,00%      | 3    | <b>PATRIMONIO</b>                                     |      | -127.946.287.260.129                |
| 19   | OTROS ACTIVOS                                      |      | 7.031.835.346.136                   | 32.698,16%    | 31   | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO               |      | -127.946.287.260.129                |
| 1904 | Plan de activos para beneficios posempleo          |      | 7.009.573.086.657                   | 100,00%       | 3105 | Capital fiscal  |      | 6.869.181.573.569                   |
| 1905 | Bienes y servicios pagados por anticipado          |      | 592.215                             | 100,00%       | 3109 | Resultados de ejercicios anteriores                   |      | -7.494.441.486.624                  |
| 1970 | Activos intangibles                                |      | 22.264.547.000                      | 3,85%         | 3110 | Resultado del ejercicio                               |      | 4.345.490.235.440                   |
| 1975 | Amortización acumulada de activos intangibles (cr) |      | -2.879.736                          | -100,00%      | 3145 | Impactos por la transición al nuevo marco de regulaci |      | -130.628.850.673.900                |
|      |  |      |                                     |               | 3151 | Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los e |      | -1.037.666.908.614                  |
|      | <b>TOTAL ACTIVO</b>                                |      | <b>8.549.905.150.716</b>            | <b>-3,17%</b> |      | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                      |      | <b>8.549.905.150.716</b>            |



**U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 30 DE JUNIO DE 2018**  
 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)  
 (Presentación por cuentas)

| Cta. | ACTIVO  | Nota | Periodo Actual<br>30-jun-2018<br>\$ | Var.<br>% | Cta. | PASIVO Y PATRIMONIO                                   | Nota | Periodo Actual<br>30-jun-2018<br>\$ |
|------|---|------|-------------------------------------|-----------|------|---|------|-------------------------------------|
| 8    | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                             |      | 0                                   | 0.00%     | 9    | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                           |      | 0                                   |
| 81   | ACTIVOS CONTINGENTES                                  |      | 1.890.079.771.505                   | 11,59%    | 91   | PASIVOS CONTINGENTES                                  |      | 30.775.165.668                      |
| 8120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de con |      | 1.266.142.286.873                   | 9,00%     | 9120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de con |      | 0                                   |
| 8190 | Otros activos contingentes                            |      | 623.937.484.632                     | 17,24%    | 9190 | Otros pasivos contingentes                            |      | 30.775.165.668                      |
| 83   | DEUDORAS DE CONTROL                                   |      | 680.432.154.132                     | 7,09%     | 93   | ACREEDORAS DE CONTROL                                 |      | 40.180.848.942                      |
| 8361 | Responsabilidades en proceso                          |      | 0                                   | -100,00%  | 9301 | Bienes y derechos recibidos en garantía               |      | 38.014.087.979                      |
| 8390 | Otras cuentas deudoras de control                     |      | 680.432.154.132                     | 7,09%     | 9306 | Bienes recibidos en custodia                          |      | 1.053.391.290                       |
|      |   |      |                                     |           | 9390 | Otras cuentas acreedoras de control                   |      | 1.113.369.673                       |
| 89   | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                              |      | -2.570.511.925.637                  | 10,36%    | 99   | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                            |      | -70.956.014.610                     |
| 8905 | Activos contingentes por contra (cr)                  |      | -1.890.079.771.505                  | 11,59%    | 9905 | Pasivos contingentes por contra (db)                  |      | -30.775.165.668                     |
| 8915 | Deudoras de control por contra (cr)                   |      | -680.432.154.132                    | 7,09%     | 9915 | Acreedoras de control por contra (db)                 |      | -40.180.848.942                     |

  
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: GLORIA INÉS CORTÉS ARANGO  
 Directora General

  
 FIRMA CONTADOR PÚBLICO  
 NOMBRE: LUZ MARINA QUINTANILLA PÁRAMO  
 T.P. 60976-T



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

## ESTADO DE RESULTADOS

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

(Presentación por Cuentas)

| Cta. | Concepto  | Nota | Período Actual<br>30-jun-2018<br>\$ |
|------|---|------|-------------------------------------|
|      | <b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>                           |      |                                     |
| 4    | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                           |      | 4.653.975.881.525                   |
| 41   | INGRESOS FISCALES                                       |      | 160.290.607.564                     |
| 4110 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios         |      | 160.295.988.646                     |
| 4195 | Devoluciones y descuentos (db)                          |      | -5.381.082                          |
| 47   | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES                        |      | 4.493.685.273.961                   |
| 4705 | Fondos recibidos  |      | 98.663.200.046                      |
| 4720 | Operaciones de enlace                                   |      | 3.129.349.562                       |
| 4722 | Operaciones sin flujo de efectivo                       |      | 4.391.892.724.353                   |
| 5    | <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                             |      | 656.608.269.257                     |
| 51   | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN                           |      | 79.832.792.064                      |
| 5101 | Sueldos y salarios                                      |      | 23.850.555.496                      |
| 5102 | Contribuciones imputadas                                |      | 204.999.974                         |
| 5103 | Contribuciones efectivas                                |      | 6.606.436.091                       |
| 5104 | Aportes sobre la nómina                                 |      | 1.320.861.800                       |
| 5107 | Prestaciones sociales                                   |      | 10.605.669.672                      |
| 5108 | Gastos de personal diversos                             |      | 14.516.131.402                      |
| 5111 | Generales   |      | 22.718.924.397                      |
| 5120 | Impuestos, contribuciones y tasas                       |      | 9.213.232                           |
| 53   | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES |      | 522.630.048.673                     |
| 5360 | Depreciación de propiedades, planta y equipo            |      | 1.005.995.727                       |
| 5366 | Amortización de activos intangibles                     |      | 2.879.736                           |
| 5368 | Provisión litigios y demandas                           |      | 507.163.227.433                     |
| 5373 | Provisiones diversas                                    |      | 14.457.945.777                      |
| 54   | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES                           |      | 14.120.250                          |
| 5424 | Subvenciones  |      | 14.120.250                          |
| 57   | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES                        |      | 56.131.308.270                      |
| 5720 | Operaciones de enlace                                   |      | 56.131.308.270                      |
|      | <b>DÉFICIT (EXCEDENTE) OPERACIONAL</b>                  |      | <b>3.995.367.612.268</b>            |
| 4    | <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>                        |      | 409.669.234.888                     |
| 48   | OTROS INGRESOS  |      | 409.669.234.888                     |
| 4802 | Financieros   |      | 219.553.988                         |
| 4806 | Ajuste por diferencia en cambio                         |      | 45.686.613                          |
| 4808 | Ingresos diversos                                       |      | 409.403.994.287                     |
| 5    | <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>                          |      | 59.546.611.716                      |
| 58   | OTROS GASTOS  |      | 59.546.611.716                      |
| 5802 | Comisiones  |      | 772.110                             |
| 5804 | Financieros   |      | 9.802.748.679                       |
| 5890 | Gastos diversos   |      | 49.579.318.493                      |
| 5893 | Devoluciones y descuentos ingresos fiscales             |      | 163.772.434                         |
|      | <b>DÉFICIT (EXCEDENTE) NO OPERACIONAL</b>               |      | <b>350.122.623.172</b>              |
|      | <b>DÉFICIT (EXCEDENTE) DEL EJERCICIO</b>                |      | <b>4.345.490.235.440</b>            |

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: GLORIA INÉS CORTÉS ARANGO  
Directora General

FIRMA CONTADOR PÚBLICO

NOMBRE: LUZ MARINA QUINTANILLA PÁRAMO  
T.P. 60976-T

viernes, 24 de agosto de 2018

## 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, 24 de agosto de 2018, en el sitio web de la Entidad\* ([www.ugpp.gov.co](http://www.ugpp.gov.co)), la siguiente información con corte al 30 de junio de 2018:

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  
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."