



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

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 30-nov-2020 \$	Período Anterior 30-nov-2019 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 30-nov-2020 \$	Período Anterior 30-nov-2019 \$	Var. %
	ACTIVO CORRIENTE		713.107.572.250	698.503.802.174	2,09%		PASIVO CORRIENTE		9.475.653.184.492	9.396.183.260.853	0,85%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		706.030.712	780.091.661	-9,49%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		15.220.156	74.657.684	-79,61%
1110	Depósitos en instituciones financieras		103.830.451	0		2313	Financiamiento interno de corto plazo		15.220.156	74.657.684	-79,61%
1132	Efectivo de uso restringido		589.378.774	727.562.914	-18,99%						
1133	Equivalentes al efectivo		12.821.487	52.528.747	-75,59%						
						24	CUENTAS POR PAGAR		127.958.605.113	46.538.983.107	174,95%
						2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		53.862.671	165.702.609	-67,49%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	313.000	0,00%	2407	Recursos a favor de terceros		4.969.668.705	5.266.613.430	-5,64%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	313.000	0,00%	2424	Descuentos de nómina		3.763.934	8.549.680	-55,98%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		758.551.231	675.604.276	12,28%
						2460	Créditos judiciales		119.279.153.641	37.857.783.334	215,07%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		707.891.755.594	693.856.701.108	2,02%	2490	Otras cuentas por pagar		2.893.604.931	2.564.729.778	12,82%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		889.761.950.681	675.848.068.454	31,65%						
1384	Otras cuentas por cobrar		567.691.289.140	599.139.250.320	-5,25%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		9.266.607.857.523	9.307.059.268.798	-0,43%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-749.561.484.227	-581.130.617.666	28,98%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		8.519.214.234	12.609.277.355	-32,44%
							Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		9.258.088.643.289	9.294.449.991.443	-0,39%
						2514	Beneficios posempleo - pensiones		10.366.646.763.180	10.106.994.508.033	2,57%
15	INVENTARIOS		978.860.779	869.968.553	12,52%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-1.108.558.119.891	-812.544.516.590	36,43%
1510	Mercancías en existencia		990.344.730	877.350.278	12,88%						
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)		-11.483.951	-7.381.725	55,57%						
						27	PROVISIONES		61.251.975.563	27.087.786.868	126,12%
19	OTROS ACTIVOS		3.530.612.165	2.996.727.852	17,82%	2701	Litigios y demandas		61.251.975.563	27.087.786.868	126,12%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		1.797.435.043	1.077.457.335	66,82%						
1906	Avances y anticipos entregados		0	14.715.390	-100,00%	29	OTROS PASIVOS		19.819.526.137	15.422.564.396	28,51%
1908	Recursos entregados en administración		0	3.305.456	-100,00%	2901	Avances y anticipos recibidos		2.624.463	8.946.936	-70,67%
1909	Depósitos entregados en garantía		1.733.177.122	1.901.249.671	-8,84%	2910	Ingresos recibidos por anticipado		19.816.901.674	15.413.617.460	28,57%
	ACTIVO NO CORRIENTE		21.141.332.666	28.446.406.225	-25,68%		PASIVO NO CORRIENTE		105.532.761.625.098	112.948.715.959.379	-6,57%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		982.782.930	94.063.347	944,81%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		104.812.292.270.466	112.549.833.062.779	-6,87%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		44.326.770.980	100.787.830.994	-56,02%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		108.886.858.579.268	118.327.145.366.906	-7,98%
1384	Otras cuentas por cobrar		521.855.255.236	523.898.176.517	-0,39%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-4.074.566.308.802	-5.777.312.304.127	-29,47%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-565.199.243.286	-624.591.944.164	-9,51%						
						27	PROVISIONES		720.469.354.632	398.882.896.600	80,62%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.916.019.536	2.985.756.719	-35,83%	2701	Litigios y demandas		720.469.354.632	398.882.896.600	80,62%
1635	Bienes muebles en bodega		7.728.835	0							
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento		10.033.000	1.935.000	418,50%		TOTAL PASIVO		115.008.414.809.590	122.344.899.220.232	-6,00%
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		15.574.000	5.512.000	182,55%						
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		1.699.545.811	1.810.193.811	-6,11%						
1670	Equipos de comunicación y computación		3.674.424.649	3.653.674.699	0,57%						
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación		181.593.000	181.593.000	0,00%						
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		53.894.400	37.804.600	42,56%						
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-4.768.540.244	-3.752.402.253	27,08%						
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-126.324.225	-91.045.448	38,75%						



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

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 30-nov-2020 \$	Período Anterior 30-nov-2019 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 30-nov-2020 \$	Período Anterior 30-nov-2019 \$	Var. %
						3	PATRIMONIO		-114.274.165.904.674	-121.617.949.011.833	-6,04%
19	OTROS ACTIVOS		18.242.530.200	25.366.586.159	-28,08%						
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		8.498.556	15.904.191	-46,56%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-114.274.165.904.674	-121.617.949.011.833	-6,04%
1970	Activos intangibles		29.846.934.526	25.380.367.671	17,60%	3105	Capital fiscal		6.869.181.573.569	6.869.181.573.569	0,00%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-11.133.195.484	-4.950.000	224.813,04%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		-125.733.242.251.714	-134.840.014.801.998	-6,75%
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-479.707.398	-24.735.703	1.839,33%	3110	Resultado del ejercicio		8.506.275.392.542	9.356.428.935.930	-9,09%
						3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		-3.916.380.619.071	-3.003.544.719.334	30,39%
	TOTAL ACTIVO		734.248.904.916	726.950.208.399	1,00%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		734.248.904.916	726.950.208.399	1,00%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.438.088.518.006	1.833.527.459.565	-21,57%	91	PASIVOS CONTINGENTES		986.547.398.997	263.715.616.582	274,10%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.274.597.665.119	1.308.205.049.554	-2,57%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		983.406.972.222	260.884.384.218	276,95%
8190	Otros activos contingentes		163.490.852.887	525.322.410.011	-68,88%	9190	Otros pasivos contingentes		3.140.426.775	2.831.232.364	10,92%
83	DEUDORAS DE CONTROL		856.742.481.058	865.300.124.709	-0,99%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		172.529.386.589	205.637.950.753	-16,10%
8315	Bienes y derechos retirados		64.119.251	7.149.468	796,84%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		163.985.986.335	199.205.903.776	-17,68%
8361	Responsabilidades en proceso		25.860	5.304.140	-99,51%	9306	Bienes recibidos en custodia		5.353.671.431	3.097.110.314	72,86%
8390	Otras cuentas deudoras de control		856.678.335.947	865.287.671.101	-0,99%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		3.189.728.823	3.334.936.663	-4,35%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.294.830.999.064	-2.698.827.584.274	-14,97%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-1.159.076.785.586	-469.353.567.335	146,95%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.438.088.518.006	-1.833.527.459.565	-21,57%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-986.547.398.997	-263.715.616.582	274,10%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-856.742.481.058	-865.300.124.709	-0,99%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-172.529.386.589	-205.637.950.753	-16,10%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

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

FIRMA CONTADOR PÚBLICO (E)

Nombre: ASTRID YESENIA NIETO SEPÚLVEDA
 Cédula de Ciudadanía No. 53.071.048
 T.P. 149500-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 2020

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 30-nov-2020 \$	Período Anterior 30-nov-2019 \$	Var. %
	INGRESOS OPERACIONALES				
4	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		8.867.659.478.598	8.826.659.217.702	0,46%
41	INGRESOS FISCALES		200.542.740.758	285.849.017.761	-29,84%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		200.548.199.014	285.979.187.790	-29,87%
4195	Devoluciones y descuentos (db)		-5.458.256	-130.170.029	-95,81%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		8.491.998.416.655	8.363.145.152.406	1,54%
4428	Otras transferencias		8.491.998.416.655	8.363.145.152.406	1,54%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		175.118.321.185	177.665.047.535	-1,43%
4705	Fondos recibidos		166.677.450.721	165.264.447.846	0,85%
4720	Operaciones de enlace		1.537.548.485	6.996.085.064	-78,02%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		6.903.321.979	5.404.514.625	27,73%
5	GASTOS OPERACIONALES		348.502.210.836	376.672.299.848	-7,48%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		160.913.651.456	154.759.873.066	3,98%
5101	Sueldos y salarios		50.797.519.140	47.415.849.615	7,13%
5102	Contribuciones imputadas		226.901.568	441.131.352	-48,56%
5103	Contribuciones efectivas		12.278.681.442	12.701.882.531	-3,33%
5104	Aportes sobre la nómina		2.787.908.300	2.619.926.100	6,41%
5107	Prestaciones sociales		19.769.333.494	18.459.598.047	7,10%
5108	Gastos de personal diversos		232.191.758	234.096.538	-0,81%
5111	Generales		74.813.109.125	72.879.547.883	2,65%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		8.006.629	7.841.000	2,11%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		124.714.512.300	113.100.976.113	10,27%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		1.413.417.958	1.746.857.303	-19,09%
5366	Amortización de activos intangibles		5.210.609.379	0	
5368	Provisión litigios y demandas		111.504.018.868	99.450.642.693	12,12%
5373	Provisiones diversas		6.586.466.095	11.903.476.117	-44,67%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		5.318.718.251	16.000.000	33.141,99%
5423	Otras transferencias		5.299.529.301	0	
5424	Subvenciones		19.188.950	16.000.000	19,93%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		57.555.328.829	108.795.450.669	-47,10%
5720	Operaciones de enlace		57.547.102.036	108.784.878.249	-47,10%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		8.226.793	10.572.420	-22,19%
	RESULTADO OPERACIONAL		8.519.157.267.762	8.449.986.917.854	0,82%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		231.183.568.744	1.017.641.046.409	-77,28%
48	OTROS INGRESOS		231.183.568.744	1.017.641.046.409	-77,28%
480233	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		790.379.194	746.570.482	5,87%
480613	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO - Adquisición de bienes y servicios del exterior		12.247.225	48.723.210	-74,86%
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		5.262.300	9.546.100	-44,87%
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		45.353.049.053	102.122.615.116	-55,59%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		148.867.289.697	882.066.720.945	-83,12%
480827	INGRESOS DIVERSOS - Aprovechamientos		150	23.581.446	-100,00%
480828	INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones		5.279.639.764	18.355.672.440	-71,24%
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		81.765	9.481.612	-99,14%
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		30.875.619.596	14.258.135.058	116,55%



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 2020
 (Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual	Período Anterior	Var. %
			30-nov-2020	30-nov-2019	
			\$	\$	
5	GASTOS NO OPERACIONALES		244.065.443.964	111.199.028.333	119,49%
58	OTROS GASTOS		244.065.443.964	111.199.028.333	119,49%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		86.603	355.908	-75,67%
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		148.484.168.260	363.743	40.821.075,46%
580439	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		17.426.563	1.299.809	1.240,70%
580447	FINANCIEROS - Intereses de sentencias		27.719.072.024	24.604.568.114	12,66%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		61.039.429.772	82.350.125.655	-25,88%
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	2.181.075	-40,45%
589090	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		2.572.956.901	1.563.284.631	64,59%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		4.230.929.132	2.671.571.118	58,37%
RESULTADO NO OPERACIONAL			-12.881.875.220	906.442.018.076	-101,42%
RESULTADO DEL EJERCICIO			8.506.275.392.542	9.356.428.935.930	-9,09%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

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

FIRMA CONTADOR PUBLICO (E)

Nombre: ASTRID YESENIA NIETO SEPÚLVEDA
 Cédula de Ciudadanía No. 53.071.048
 T.P. 149500-T

Los suscritos, Dr. CICERON FERNANDO JIMENEZ RODRIGUEZ, Representante Legal y
ASTRID YESENIA NIETO SEPÚLVEDA, 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 noviembre 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 21 días del mes de diciembre 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 (E)

Nombre: ASTRID YESENIA NIETO SEPÚLVEDA
Cédula de Ciudadanía No. 53.071.048
T.P. 149500-T

ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

La suscrita Contadora Pública, ASTRID YESENIA NIETO SEPÚLVEDA, 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, 23 de diciembre de 2020, en el sitio web de la Entidad* (www.ugpp.gov.co), la siguiente información con corte al 30 de noviembre 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 (E)

Nombre: ASTRID YESENIA NIETO SEPÚLVEDA

Cédula de Ciudadanía No. 53.071.048

T.P. 149500-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."