



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
A 31 DE AGOSTO DE 2019
 (Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
 (Presentación por cuentas)

| Cta. | ACTIVO | Nota | Periodo Actual 31-ago-2019 | Periodo Anterior 31-ago-2018 | Var. % | Cta. | PASIVO Y PATRIMONIO | Nota | Periodo Actual 31-ago-2019 | Periodo Anterior 31-ago-2018 | Var. % |
|------|-------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|---------------------------------|-----------|------|-------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|---------------------------------|-----------|
| | | | \$ | \$ | | | | | \$ | \$ | |
| | ACTIVO CORRIENTE | | 1.544.574.109.696 | 1.510.095.597.961 | 2,28% | | PASIVO CORRIENTE | | 9.692.576.506.751 | 9.563.565.215.038 | 1,35% |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | 659.629.644 | 550.467.504 | 19,83% | 23 | PRÉSTAMOS POR PAGAR | | 782.156.631 | 0 | 100,00% |
| 1105 | Caja | | 0 | 3.718.292 | -100,00% | 2313 | Financiamiento interno de corto plazo | | 782.156.631 | 0 | 100,00% |
| 1132 | Efectivo de uso restringido | | 659.629.644 | 546.749.212 | 20,65% | | | | | | |
| 12 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | | 313.000 | 0 | 100,00% | 24 | CUENTAS POR PAGAR | | 42.877.188.832 | 37.073.773.639 | 15,65% |
| 1224 | Inversiones de administración de liquidez al costo | | 313.000 | 0 | 100,00% | 2401 | Adquisición de bienes y servicios nacionales | | 148.000 | 84.961.077 | -99,83% |
| | | | | | | 2407 | Recursos a favor de terceros | | 5.250.348.494 | 5.128.890.877 | 2,37% |
| | | | | | | 2424 | Descuentos de nómina | | 4.546.429 | 17.030.831 | -73,30% |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN | | 529.988.485.474 | 479.661.937.783 | 10,49% | 2436 | Retención en la fuente e impuesto de timbre | | 815.467.186 | 2.475.233.265 | -67,05% |
| 1311 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | | 611.219.776.873 | 370.657.366.861 | 64,90% | 2460 | Créditos judiciales | | 34.422.127.518 | 26.613.968.970 | 29,34% |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | | 502.833.300.965 | 881.154.007.687 | -42,93% | 2490 | Otras cuentas por pagar | | 2.384.551.205 | 2.753.688.619 | -13,41% |
| 1386 | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) | | -584.064.592.364 | -772.149.436.765 | -24,36% | | | | | | |
| 15 | INVENTARIOS | | 768.832.550 | 729.399.261 | 5,41% | 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | 9.616.459.119.750 | 9.413.755.918.407 | 2,15% |
| 1510 | Mercancías en existencia | | 776.214.275 | 729.399.261 | 6,42% | 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | | 9.969.258.557 | 7.807.203.256 | 27,69% |
| 1580 | Deterioro acumulado de inventarios (cr) | | -7.381.725 | 0 | -100,00% | 2514 | Beneficios posempleo - pensiones | | 9.606.489.861.193 | 9.405.948.715.151 | 2,13% |
| 19 | OTROS ACTIVOS | | 1.013.156.849.028 | 1.029.153.793.413 | -1,55% | 27 | PROVISIONES | | 31.762.294.653 | 112.061.781.329 | -71,66% |
| 1904 | Plan de activos para beneficios posempleo | | 1.009.779.833.105 | 1.026.268.180.699 | -1,61% | 2701 | Litigios y demandas | | 31.762.294.653 | 111.875.033.810 | -71,61% |
| 1905 | Bienes y servicios pagados por anticipado | | 662.869.410 | 693.249.422 | -4,38% | 2790 | Provisiones diversas | | 0 | 186.747.519 | -100,00% |
| 1906 | Avances y anticipos entregados | | 9.319.334 | 45.794.675 | -79,65% | | | | | | |
| 1908 | Recursos entregados en administración | | 3.305.456 | 3.305.456 | 0,00% | 29 | OTROS PASIVOS | | 695.746.885 | 673.741.663 | 3,27% |
| 1909 | Depósitos entregados en garantía | | 2.701.521.723 | 2.143.263.161 | 26,05% | 2901 | Avances y anticipos recibidos | | 11.968.523 | 0 | 100,00% |
| | | | | | | 2910 | Ingresos recibidos por anticipado | | 683.778.362 | 673.741.663 | 1,49% |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | | 5.916.489.326.837 | 6.933.037.064.913 | -14,66% | | PASIVO NO CORRIENTE | | 121.907.291.124.666 | 125.655.537.801.102 | -2,98% |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN | | 39.200.962 | 0 | 100,00% | 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | 121.502.278.351.047 | 124.734.959.324.973 | -2,59% |
| 1311 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | | 101.280.784.307 | 0 | 100,00% | 2514 | Beneficios posempleo - pensiones | | 121.502.278.351.047 | 124.734.959.324.973 | -2,59% |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | | 523.907.821.067 | 0 | 100,00% | | | | | | |
| 1386 | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) | | -625.149.404.412 | 0 | -100,00% | 27 | PROVISIONES | | 405.012.773.619 | 920.578.476.129 | -56,00% |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | 2.858.017.128 | 5.479.951.223 | -47,85% | 2701 | Litigios y demandas | | 405.012.773.619 | 920.578.476.129 | -56,00% |
| 1636 | Propiedades, planta y equipo en mantenimiento | | 1.998.000 | 0 | 100,00% | | | | | | |
| 1650 | Redes, líneas y cables | | 353.342.600 | 353.342.000 | 0,00% | | TOTAL PASIVO | | 131.599.867.631.417 | 135.219.103.016.140 | -2,68% |
| 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 | | 1.813.945.811 | 1.815.943.811 | -0,11% | 3 | PATRIMONIO | | -124.138.804.194.884 | -126.775.970.353.266 | -2,08% |
| 1670 | Equipos de comunicación y computación | | 3.654.343.700 | 3.654.614.237 | -0,01% | 31 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | | -124.138.804.194.884 | -126.775.970.353.266 | -2,08% |
| 1675 | Equipos de transporte, tracción y elevación | | 181.593.000 | 181.593.000 | 0,00% | 3105 | Capital fiscal | | 6.869.181.573.569 | 6.869.181.573.569 | 0,00% |
| 1680 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | | 39.579.600 | 39.579.600 | 0,00% | 3109 | Resultados de ejercicios anteriores | | -134.838.620.612.822 | -7.495.917.623.248 | 1.638,83% |
| 1685 | Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr) | | -3.886.232.984 | -1.341.290.165 | 189,74% | 3110 | Resultado del ejercicio | | 6.658.241.251.579 | 5.651.902.254.632 | 17,81% |
| 1695 | Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr) | | -91.213.309 | 0 | -100,00% | 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 | | -2.827.406.407.210 | -1.172.285.884.318 | 141,19% |



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

A 31 DE AGOSTO DE 2019
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
(Presentación por cuentas)

| Cta. | ACTIVO | Nota | Periodo Actual 31-ago-2019 \$ | Periodo Anterior 31-ago-2018 \$ | Var. % | Cta. | PASIVO Y PATRIMONIO | Nota | Periodo Actual 31-ago-2019 \$ | Periodo Anterior 31-ago-2018 \$ | Var. % |
|------|--------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------|---------------------------------------|----------------|------|--------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------|---------------------------------------|----------------|
| 19 | OTROS ACTIVOS | | 5.913.592.108.747 | 6.927.557.113.690 | -14,64% | | | | | | |
| 1904 | Plan de activos para beneficios posempleo | | 5.887.506.210.757 | 6.905.274.713.113 | -14,74% | | | | | | |
| 1905 | Bienes y servicios pagados por anticipado | | 1.102.028.281 | 0 | 100,00% | | | | | | |
| 1970 | Activos intangibles | | 25.011.905.412 | 22.286.240.225 | 12,23% | | | | | | |
| 1975 | Amortización acumulada de activos intangibles (cr) | | -3.300.000 | -3.839.648 | -14,05% | | | | | | |
| 1976 | Deterioro acumulado de activos intangibles (cr) | | -24.735.703 | 0 | -100,00% | | | | | | |
| | TOTAL ACTIVO | | 7.461.063.436.533 | 8.443.132.662.874 | -11,63% | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 7.461.063.436.533 | 8.443.132.662.874 | -11,63% |
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0 | 0 | 0,00% | 9 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0 | 0 | 0,00% |
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES | | 1.941.420.949.658 | 1.980.432.646.049 | -1,97% | 91 | PASIVOS CONTINGENTES | | 267.990.810.570 | 30.778.009.825 | 770,72% |
| 8120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | 1.319.167.546.760 | 1.334.313.147.912 | -1,14% | 9120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | 265.187.873.875 | 0 | 100,00% |
| 8190 | Otros activos contingentes | | 622.253.402.898 | 646.119.498.137 | -3,69% | 9190 | Otros pasivos contingentes | | 2.802.936.695 | 30.778.009.825 | -90,89% |
| 83 | DEUDORAS DE CONTROL | | 831.282.464.236 | 686.987.981.528 | 21,00% | 93 | ACREEDORAS DE CONTROL | | 156.113.161.671 | 48.633.619.289 | 221,00% |
| 8315 | Bienes y derechos retirados | | 5.348.064 | 0 | 100,00% | 9301 | Bienes y derechos recibidos en garantía | | 146.463.029.048 | 44.309.184.255 | 230,55% |
| 8361 | Responsabilidades en proceso | | 5.278.280 | 0 | 100,00% | 9306 | Bienes recibidos en custodia | | 6.926.277.140 | 3.295.596.000 | 110,17% |
| 8390 | Otras cuentas deudoras de control | | 831.271.837.892 | 686.987.981.528 | 21,00% | 9390 | Otras cuentas acreedoras de control | | 2.723.855.483 | 1.028.839.034 | 164,75% |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | | -2.772.703.413.894 | -2.667.420.627.577 | 3,95% | 99 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | | -424.103.972.241 | -79.411.629.114 | 434,06% |
| 8905 | Activos contingentes por contra (cr) | | -1.941.420.949.658 | -1.980.432.646.049 | -1,97% | 9905 | Pasivos contingentes por contra (db) | | -267.990.810.570 | -30.778.009.825 | 770,72% |
| 8915 | Deudoras de control por contra (cr) | | -831.282.464.236 | -686.987.981.528 | 21,00% | 9915 | Acreedoras de control por contra (db) | | -156.113.161.671 | -48.633.619.289 | 221,00% |

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

Nombre: GLORIA INÉS CORTÉS ARANGO
Cédula de Ciudadanía No. 35.458.394
Directora General

Gloria Inés Cortés Arango

FIRMA CONTADOR PÚBLICO

Nombre: LUZ MARINA QUINTANILLA PÁRAMO
Cédula de Ciudadanía No. 32.789.337
T.P. 60976-T

Luz Marina Quintanilla Páramo



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

| Cta. | Concepto | Nota | Período Actual 31-ago-2019 \$ | Período Anterior 31-ago-2018 \$ | Var. % |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------|
| 4 | INGRESOS OPERACIONALES | | | | |
| | INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN | | | | |
| 4 | | | 6.127.913.468.195 | 5.984.316.431.933 | 2,40% |
| 41 | INGRESOS FISCALES | | 202.617.620.739 | 189.148.723.165 | 7,12% |
| 4110 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | | 202.747.551.390 | 189.154.104.247 | 7,19% |
| 4195 | Devoluciones y descuentos (db) | | -129.930.651 | -5.381.082 | 2.314,58% |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 5.792.703.631.631 | 0 | 100,00% |
| 4428 | Otras transferencias | | 5.792.703.631.631 | 0 | 100,00% |
| 47 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | | 132.592.215.825 | 5.795.167.708.768 | -97,71% |
| 4705 | Fondos recibidos | | 122.646.883.555 | 130.441.866.152 | -5,98% |
| 4720 | Operaciones de enlase | | 6.155.942.846 | 7.563.838.900 | -18,61% |
| 4722 | Operaciones sin flujo de efectivo | | 3.789.389.424 | 5.657.162.003.716 | -99,93% |
| 5 | GASTOS OPERACIONALES | | 286.686.600.992 | 707.157.226.533 | -59,46% |
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | | 109.721.971.635 | 106.804.088.475 | 2,73% |
| 5101 | Sueldos y salarios | | 34.361.439.674 | 31.196.156.219 | 10,15% |
| 5102 | Contribuciones imputadas | | 300.232.152 | 237.515.888 | 26,41% |
| 5103 | Contribuciones efectivas | | 9.254.492.517 | 8.907.166.442 | 3,90% |
| 5104 | Aportes sobre la nómina | | 1.917.754.100 | 1.844.442.300 | 3,97% |
| 5107 | Prestaciones sociales | | 12.541.806.862 | 11.960.999.335 | 4,86% |
| 5108 | Gastos de personal diversos | | 129.920.426 | 21.033.840.640 | -99,38% |
| 5111 | Generales | | 51.208.484.904 | 31.614.751.829 | 61,98% |
| 5120 | Impuestos, contribuciones y tasas | | 7.841.000 | 9.215.822 | -14,92% |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 108.819.271.822 | 530.473.185.425 | -79,49% |
| 5360 | Depreciación de propiedades, planta y equipo | | 1.876.777.970 | 1.341.559.308 | 39,90% |
| 5366 | Amortización de activos intangibles | | 0 | 3.839.648 | -100,00% |
| 5368 | Provisión litigios y demandas | | 94.744.235.226 | 514.710.353.232 | -81,59% |
| 5373 | Provisiones diversas | | 12.198.258.626 | 14.417.433.237 | -15,39% |
| 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 | | 68.129.357.535 | 69.865.832.383 | -2,49% |
| 5720 | Operaciones de enlase | | 68.126.374.275 | 69.865.832.383 | -2,49% |
| 5722 | Operaciones sin flujo de efectivo | | 2.983.260 | 0 | 100,00% |
| | RESULTADO OPERACIONAL | | 5.841.226.867.203 | 5.277.159.205.400 | 10,69% |
| 4 | INGRESOS NO OPERACIONALES | | 902.760.589.817 | 441.573.248.429 | 104,44% |
| 48 | OTROS INGRESOS | | 902.760.589.817 | 441.573.248.429 | 104,44% |
| 480233 | FINANCIEROS - Intereses de mora | | 585.895.127 | 468.966.857 | 24,93% |
| 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 | 100,00% |
| 480815 | INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias | | 6.690.400 | 7.880.876 | -15,11% |
| 480824 | INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales | | 26.187.587.062 | 22.763.543.166 | 15,04% |
| 480826 | INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones | | 857.667.881.933 | 321.552.487.388 | 166,73% |
| 480827 | INGRESOS DIVERSOS - Aprovechamientos | | 23.581.446 | 254.754.204 | -90,74% |
| 480828 | INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones | | 7.464.152.374 | 95.207.638.897 | -92,16% |
| 480890 | INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos | | 9.378.153 | 2.729 | 343.547,97% |
| 483002 | REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar | | 10.766.700.112 | 1.272.287.699 | 746,25% |

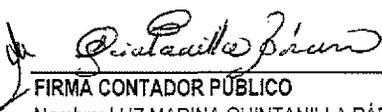


U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE RESULTADOS
INDIVIDUAL

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2019
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

| Cta. | Concepto | Nota | Periodo Actual 31-ago-2019 \$ | Periodo Anterior 31-ago-2018 \$ | Var. % |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------|
| 5 | GASTOS NO OPERACIONALES | | 85.746.205.441 | 66.830.199.197 | 28,30% |
| 58 | OTROS GASTOS | | 85.746.205.441 | 66.830.199.197 | 28,30% |
| 580240 | COMISIONES - Comisiones servicios financieros | | 331.683 | 463.266 | -28,40% |
| 580423 | FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar | | 363.743 | 14.820 | 2.354,41% |
| 580439 | FINANCIEROS - Intereses de mora | | 1.299.808 | 2.790.762 | -53,42% |
| 580447 | FINANCIEROS - Intereses sobre créditos judiciales | | 17.711.197.336 | 11.795.615.056 | 50,15% |
| 589012 | GASTOS DIVERSOS - Sentencias | | 64.323.836.101 | 50.537.002.125 | 27,28% |
| 589013 | GASTOS DIVERSOS - Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales | | 0 | 81.859.398 | -100,00% |
| 589017 | GASTOS DIVERSOS - Pérdidas en siniestros | | 5.278.280 | 2.870.858 | 83,86% |
| 589090 | GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos | | 1.434.772.977 | 4.229.374.627 | -66,08% |
| 589301 | DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | | 2.269.125.513 | 180.208.285 | 1.159,17% |
| | RESULTADO NO OPERACIONAL | | 817.014.384.376 | 374.743.049.232 | 118,02% |
| | RESULTADO DEL EJERCICIO | | 6.658.241.251.579 | 5.651.902.254.632 | 17,81% |


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 Nombre: GLORIA INÉS CORTÉS ARANGO
 Cédula de Ciudadanía No. 35.458.394
 Directora General


FIRMA CONTADOR PÚBLICO
 Nombre: LUZ MARINA QUINTANILLA PÁRAMO
 Cédula de Ciudadanía No. 32.789.337
 T.P. 60976-T

jueves, 26 de septiembre 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, 26 de septiembre de 2019, en el sitio web de la Entidad* (www.ugpp.gov.co), la siguiente información con corte al 31 de agosto 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

(*) 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."