



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP  
BALANCE GENERAL  
A 31 DE OCTUBRE DE 2017  
(Cifras en pesos)  
(Presentación por cuentas)



Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 31-oct-2017 \$	Periodo Anterior 31-oct-2016 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 31-oct-2017 \$	Periodo Anterior 31-oct-2016 \$	Var. %
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		1.168.090.344.077,5	1.031.304.044.213,2	13,26%		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		253.505.130.665,4	1.022.122.304.585,1	-75,20%
11	EFFECTIVO		774.714.985,2	534.429.392,7	44,96%	24	CUENTAS POR PAGAR		31.757.327.935,7	2.783.249.856,0	1.041,02%
1105	Caja		22.500.000,0	21.000.000,0	7,14%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		524.083.758,3	0,0	100,00%
1110	Depósitos en instituciones financieras		752.214.985,2	513.429.392,7	46,51%	2425	Acreedores		1.120.571.911,3	1.307.465.704,1	-14,29%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		513.901.547,0	521.974.404,0	-1,55%
14	DEUDORES		877.327.973.808,1	762.015.228.221,5	15,13%	2460	Créditos judiciales		29.598.770.719,1	953.809.747,9	3.003,22%
1401	Ingresos no tributarios		103.198.719.281,0	35.330.240.430,7	192,10%						
1424	Recursos entregados en administración		610.118.387,8	911.084.627,9	-33,03%	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL II		1.375.951.349,9	11.695.991.537,0	-88,24%
1425	Depósitos entregados en garantía		1.970.223.959,8	3.564.231.513,1	-44,72%	2505	Salarios y prestaciones sociales		0,0	8.271.107.607,0	-100,00%
1470	Otros deudores		771.548.912.179,5	722.209.671.649,8	6,83%	2510	Pensiones y prestaciones económicas por pagar		1.375.951.349,9	3.424.883.930,0	-59,82%
19	OTROS ACTIVOS		289.987.655.284,2	268.754.386.599,0	7,90%						
1901	Reserva financiera actuarial		287.723.231.258,5	267.817.864.000,0	7,43%	27	PASIVOS ESTIMADOS		218.870.202.340,2	1.007.230.206.669,7	-78,27%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		258.757.815,0	18.609.905,0	1.290,43%	2710	Provisión para contingencias		208.169.266.417,1	1.006.125.043.162,7	-79,31%
1910	Cargos diferidos		1.276.266.949,7	917.912.694,0	39,04%	2715	Provisión para prestaciones sociales		10.700.935.923,1	1.105.163.507,0	868,27%
1930	Bienes recibidos en dación de pago		729.399.261,0	0,0	100,00%						
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		3.232.595.276.341,6	3.520.411.372.884,6	-8,18%		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		9.066.596.487.869,7	5.114.335.583.676,4	77,28%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		3.175.271.768,4	4.361.683.395,3	-27,20%	27	PASIVOS ESTIMADOS		9.066.596.487.869,7	5.114.335.583.676,4	77,28%
1635	Bienes muebles en bodega		0,0	104.766.688,3	-100,00%	2710	Provisión para contingencias		605.459.954.076,7	0,0	100,00%
1650	Redes, líneas y cables		2.165.195.967,0	2.131.179.054,0	1,60%	2720	Provisión para pensiones		8.461.136.533.793,0	5.114.335.583.676,4	65,44%
1655	Maquinaria y equipo		868.348.045,4	881.914.211,2	-1,54%						
1660	Equipo médico y científico		10.213.136,2	11.324.136,3	-9,81%		<b>TOTAL PASIVO</b>		9.320.101.618.535,1	6.136.457.888.261,5	51,88%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		4.065.823.632,9	4.129.270.017,3	-1,54%						
1670	Equipos de comunicación y computación		5.417.677.289,3	4.462.202.584,9	21,41%						
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación		183.030.000,0	246.530.000,0	-25,76%	3	PATRIMONIO		-4.919.415.998.116,0	-1.584.742.471.163,7	210,42%
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		68.703.084,0	59.787.383,0	14,91%						
1685	Depreciación acumulada (cr)		-9.603.719.386,4	-7.665.290.679,7	25,29%	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		-4.919.415.998.116,0	-1.584.742.471.163,7	210,42%
19	OTROS ACTIVOS		3.229.420.004.573,2	3.516.049.689.489,3	-8,15%	3208	Capital fiscal		-3.174.653.167.427,2	1.955.389.186.258,0	-262,35%
1901	Reserva financiera actuarial		3.203.635.351.901,0	3.500.336.270.189,3	-8,48%	3225	Resultados de ejercicios anteriores		0,0	-2.099.338.571.598,8	-100,00%
1970	Intangibles		27.104.841.958,5	19.937.312.677,8	35,95%	3230	Resultados del ejercicio		-1.758.269.691.104,4	-1.525.349.971.224,7	15,27%
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)		-2.436.874.014,2	-5.387.701.899,7	-54,77%	3235	Superávit por donación		2.759.100,0	2.759.100,0	0,00%
1999	Valorizaciones		1.116.684.727,9	1.163.808.521,9	-4,05%	3240	Superávit por valorización		1.116.684.727,9	1.163.808.521,9	-4,05%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		4.400.685.620.419,1	4.551.715.417.097,8	-3,32%	3255	Patrimonio institucional incorporado		13.597.968.605,0	84.957.001.025,5	-83,99%
						3270	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones (db)		-1.210.552.017,3	-1.566.683.245,6	-22,73%
							<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		4.400.685.620.419,1	4.551.715.417.097,8	-3,32%



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE OCTUBRE DE 2017**  
 (Cifras en pesos)  
 (Presentación por cuentas)



Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 31-oct-2017 \$	Periodo Anterior 31-oct-2016 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 31-oct-2017 \$	Periodo Anterior 31-oct-2016 \$	Var. %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,0	0,0	0,00%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,0	0,0	0,00%
81	DERECHOS CONTINGENTES		1.690.724.091.308,0	1.275.583.933.507,8	32,55%	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		93.889.272.025.007,7	87.544.824.234.717,4	7,25%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.107.387.525.171,8	1.063.384.935.888,1	4,14%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		363.373.744.894,1	1.004.265.539.329,8	-63,82%
8190	Otros derechos contingentes		583.336.566.136,2	212.198.997.619,7	174,90%	9147	Cálculo actuarial de los fondos de reservas de pensiones		93.487.089.579.489,0	86.436.028.428.994,5	8,16%
						9190	Otras responsabilidades contingentes		38.808.700.624,6	104.530.266.393,1	-62,87%
83	DEUDORAS DE CONTROL		601.451.036.867,1	469.916.925.650,1	27,99%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		290.252.720.483,4	157.060.787.472,0	84,80%
8309	Gestión de pensiones		0,0	9.080.336.903,5	-100,00%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		28.382.928.225,5	0,0	100,00%
8315	Activos retirados		32.165.034,1	6.603.364,6	387,10%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		261.869.792.257,9	157.060.787.472,0	66,73%
8390	Otras cuentas deudoras de control		601.418.871.833,0	460.829.985.382,0	30,51%						
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.292.175.128.175,1	-1.745.500.859.157,9	31,32%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-94.179.524.745.491,1	-87.701.885.022.189,4	7,39%
8905	Derechos contingentes por contra (cr)		-1.690.724.091.308,0	-1.275.526.238.460,8	32,55%	9905	Responsabilidades contingentes por contra (db)		-93.889.272.025.007,7	-87.544.824.234.717,4	7,25%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-601.451.036.867,1	-469.974.620.697,1	27,98%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-290.252.720.483,4	-157.060.787.472,0	84,80%

*Gloria Inés Cortés Arango*  
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: GLORIA INÉS CORTÉS ARANGO  
 Directora General  
 (Ver Certificación Anexa)

*Luiz Marina Quintanilla Páramo*  
 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 ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2017  
 (Cifras en pesos)  
 (Presentación por Cuentas)



Cta.	Concepto	Nota	Periodo Actual 31-oct-2017 \$	Periodo Anterior 31-oct-2016 \$	Var. %
	<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
4	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		6.999.184.238.172,3	6.592.840.215.958,2	6,16%
41	INGRESOS FISCALES		73.719.426.292,0	34.788.229.858,3	111,91%
4110	No tributarios		73.719.426.292,0	34.788.229.858,3	111,91%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		6.925.464.811.880,3	6.558.051.986.099,9	5,60%
4705	Fondos recibidos		140.931.106.750,6	146.381.939.948,8	-3,72%
4720	Operaciones de enlace		826.746.326,0	85.165.749,4	870,75%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		6.783.706.958.803,7	6.411.584.880.401,7	5,80%
5	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		9.315.706.489.304,6	8.596.214.591.750,8	8,37%
51	DE ADMINISTRACIÓN		9.038.760.833.268,1	8.151.966.534.749,0	10,88%
5101	Sueldos y salarios		45.873.642.781,1	38.353.817.430,0	19,61%
5102	Contribuciones imputadas		8.953.887.737.935,1	8.075.230.502.470,8	10,88%
5103	Contribuciones efectivas		4.491.102.924,0	4.112.983.165,0	9,19%
5104	Aportes sobre la nómina		945.787.600,0	863.279.832,0	9,56%
5111	Generales		33.554.174.027,9	33.405.675.851,2	0,44%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		8.388.000,0	276.000,0	2.939,13%
52	DE OPERACIÓN		50.409.381.469,5	53.655.647.043,4	-6,05%
5202	Sueldos y salarios		34.382.934.832,5	36.576.196.415,7	-6,00%
5203	Contribuciones imputadas		215.437.662,5	213.695.915,6	0,82%
5204	Contribuciones efectivas		6.160.163.234,0	5.775.686.528,0	6,66%
5207	Aportes sobre la nómina		1.291.849.000,0	1.229.191.168,0	5,10%
5211	Generales		8.358.996.740,5	9.860.877.016,1	-15,23%
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		82.171.369.577,3	313.661.171.924,5	-73,80%
5314	Provisión para contingencias		82.171.369.577,3	313.661.171.924,5	-73,80%
54	TRANSFERENCIAS		14.259.900,0	15.182.850,0	-6,08%
5401	Transferencias al sector privado		14.259.900,0	15.182.850,0	-6,08%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		144.350.645.089,7	76.916.055.183,9	87,67%
5705	Fondos entregados		56.017.028,0	4.479.055.474,8	-98,75%
5720	Operaciones de enlace		144.294.628.061,7	72.334.094.316,6	99,48%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		0,0	102.905.392,5	-100,00%
	<b>DÉFICIT OPERACIONAL</b>		<b>-2.316.522.251.132,3</b>	<b>-2.003.374.375.792,6</b>	15,63%
4	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		26.134.190.379,7	48.029.786.469,7	-45,59%
48	OTROS INGRESOS		26.134.190.379,7	48.029.786.469,7	-45,59%
4805	Financieros		525.323.089,6	314.734.430,6	66,91%
4808	Otros ingresos ordinarios		27.239.253.285,2	5.952.618.512,5	357,60%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores		-1.630.385.995,1	41.762.433.526,6	-103,90%
5	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		42.982.098.819,9	12.527.417.677,5	243,10%
58	OTROS GASTOS		42.982.098.819,9	12.527.417.677,5	243,10%
5801	Intereses		17.078.741.739,8	4.783.317.540,6	257,05%
5802	Comisiones		200.452,2	18.560,0	980,02%
5808	Otros gastos ordinarios		26.213.029.317,5	1.213.000.755,4	2.061,01%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores		-309.872.689,6	6.531.080.821,5	-104,74%
	<b>DÉFICIT (EXCEDENTE) NO OPERACIONAL</b>		<b>-16.847.908.440,2</b>	<b>35.502.368.792,2</b>	-147,46%
	<b>DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>-2.333.370.159.572,5</b>	<b>-1.967.872.007.000,4</b>	18,57%
	<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		<b>575.100.468.468,1</b>	<b>442.522.035.775,7</b>	29,96%
	<b>INGRESOS EXTRAORDINARIOS</b>				
4810	Extraordinarios		575.100.468.468,1	442.522.036.962,7	29,96%
	<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>				
5810	Extraordinarios		0,0	1.187,0	-100,00%
	<b>DÉFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b>-1.758.269.691.104,4</b>	<b>-1.525.349.971.224,7</b>	15,27%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: GLORIA INÉS CORTÉS ARANGO  
 Directora General

FIRMA-CONTADOR PÚBLICO

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

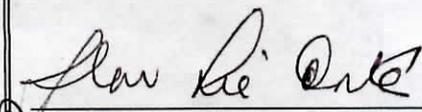
martes, 28 de noviembre de 2017

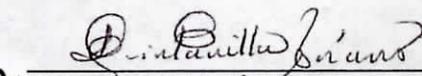
Las suscritas GLORIA INÉS CORTÉS ARANGO, Representante Legal y LUZ MARINA QUINTANILLA PÁRAMO, Contadora Pública de la U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP

**CERTIFICAN**

- a) Que los saldos de la información financiera, económica, social y ambiental de la U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP con corte al 31 de octubre de 2017 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación.
- b) Que la información revelada refleja de forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP.
- c) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP durante el periodo contable.
- d) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- e) Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados contables básicos hasta el 31 de octubre de 2017, por la U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP.
- f) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP en la fecha de corte.

Se expide la presente certificación en Bogotá D.C. a los 28 días del mes de noviembre de 2017, según lo establecido en el numeral 5 del Capítulo II Procedimiento para la Estructuración y Presentación de los Estados Contables Básicos del Título III del Libro de Procedimientos Contables del Régimen de Contabilidad Pública.

  
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: GLORIA INÉS CORTÉS ARANGO  
Directora General 

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

martes, 05 de diciembre de 2017

## ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS CONTABLES INTERMEDIOS

La suscrita Contadora Pública, LUZ MARINA QUINTANILLA PÁRAMO, en cumplimiento al numeral 36 del Artículo 34 de la ley 734 de 2002 y al numeral 7° del Capítulo II, del Título III del Libro de Procedimientos Contables del Régimen de Contabilidad Pública, procede a publicar hoy, 5 de diciembre de 2017, en el sitio web de la Entidad\* ([www.ugpp.gov.co](http://www.ugpp.gov.co)), la siguiente información con corte al 31 de octubre de 2017:

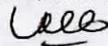
1. Balance General.
2. Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental.
3. Certificación de los Estados Contables.



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."