



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
AL 29 DE FEBRERO DE 2020
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 29-feb-2020 \$	Período Anterior 28-feb-2019 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 29-feb-2020 \$	Período Anterior 28-feb-2019 \$	Var. %
	ACTIVO CORRIENTE		644.956.767.669	345.411.705.023	86,72%		PASIVO CORRIENTE		8.710.157.525.656	7.915.638.650.622	10,04%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		806.434.071	1.005.736.210	-19,82%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		74.657.684	0	
1110	Depósitos en instituciones financieras		0	421.066.079	-100,00%	2313	Financiamiento interno de corto plazo		74.657.684	0	
1132	Efectivo de uso restringido		753.905.324	584.670.131	28,95%						
1133	Equivalentes al efectivo		52.528.747	0							
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	313.000	0,00%	24	CUENTAS POR PAGAR		52.890.445.823	45.302.657.543	16,75%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	313.000	0,00%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		376.060.189	540.568.859	-30,43%
						2407	Recursos a favor de terceros		6.361.262.682	5.955.955.711	6,81%
						2424	Descuentos de nómina		9.866.979	38.647.248	-74,47%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		589.380.857	431.284.711	36,66%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		640.258.038.169	340.471.863.231	88,05%	2460	Créditos judiciales		42.502.266.423	33.308.432.864	27,60%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		769.592.676.890	480.071.774.480	60,31%	2490	Otras cuentas por pagar		3.051.608.693	5.027.768.150	-39,30%
1384	Otras cuentas por cobrar		636.497.619.514	452.548.745.288	40,65%						
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-765.832.258.235	-592.148.656.537	29,33%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		8.607.574.892.131	7.816.168.601.035	10,13%
						2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		9.360.541.855	8.860.332.126	5,65%
							Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		8.598.214.350.276	7.807.308.268.909	10,13%
15	INVENTARIOS		880.739.329	866.516.138	1,64%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		8.940.158.223.964	8.757.616.255.001	2,08%
1510	Mercancías en existencia		892.223.280	877.350.278	1,70%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-341.943.873.688	-950.307.986.092	-64,02%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)		-11.483.951	-10.834.140	6,00%						
						27	PROVISIONES		31.027.991.545	53.493.650.381	-42,00%
						2701	Litigios y demandas		31.027.991.545	53.306.902.862	-41,79%
19	OTROS ACTIVOS		3.011.243.100	3.067.276.444	-1,83%	2790	Provisiones diversas		0	186.747.519	-100,00%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		1.109.993.428	1.066.133.138	4,11%						
1906	Avances y anticipos entregados		0	12.469.934	-100,00%	29	OTROS PASIVOS		18.589.538.473	673.741.663	2.659,15%
1908	Recursos entregados en administración		0	3.305.456	-100,00%	2901	Avances y anticipos recibidos		18.662.693	0	
1909	Depósitos entregados en garantía		1.901.249.672	1.985.367.916	-4,24%	2910	Ingresos recibidos por anticipado		18.570.875.780	673.741.663	2.656,38%
	ACTIVO NO CORRIENTE		21.907.550.089	28.833.981.868	-24,02%		PASIVO NO CORRIENTE		112.520.967.256.203	121.433.810.036.807	-7,34%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		18.107.486	0		25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		111.714.485.817.265	120.326.604.383.284	-7,16%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		55.168.217.671	103.907.044.808	-46,91%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		117.412.007.547.058	126.812.497.535.611	-7,41%
1384	Otras cuentas por cobrar		522.625.483.802	523.925.029.710	-0,25%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-5.697.521.729.793	-6.485.893.152.327	-12,16%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-577.775.593.987	-627.832.074.518	-7,97%						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		3.054.149.131	4.265.301.104	-28,40%	27	PROVISIONES		806.481.438.938	1.107.205.653.523	-27,16%
1635	Bienes muebles en bodega		6.899.000	0		2701	Litigios y demandas		806.481.438.938	1.107.205.653.523	-27,16%
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento		0	3.535.000	-100,00%						
1650	Redes, líneas y cables		353.342.000	353.342.000	0,00%		TOTAL PASIVO		121.231.124.781.859	129.349.448.687.429	-6,28%
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)		-3.749.005.914	-2.478.928.218	51,23%						
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-130.307.023	-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 29 DE FEBRERO DE 2020
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 29-feb-2020 \$	Período Anterior 28-feb-2019 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 29-feb-2020 \$	Período Anterior 28-feb-2019 \$	Var. %
19	OTROS ACTIVOS		18.835.293.472	24.568.680.764	-23,34%	3	PATRIMONIO		-120.564.260.464.101	-128.975.203.000.538	-6,52%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		19.254.718	2.533.093	660,13%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-120.564.260.464.101	-128.975.203.000.538	-6,52%
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)		-7.087.004.963	0		3109	Resultados de ejercicios anteriores		-125.712.620.279.652	-134.832.849.800.962	-6,76%
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-479.707.398	-24.735.703	1.839,33%	3110	Resultado del ejercicio		1.341.103.861.012	1.341.495.126.876	-0,03%
						3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		-3.061.925.619.030	-2.353.029.900.021	30,13%
	TOTAL ACTIVO		666.864.317.758	374.245.686.891	78,19%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		666.864.317.758	374.245.686.891	78,19%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.644.319.662.764	1.943.525.278.715	-15,39%	91	PASIVOS CONTINGENTES		402.432.836.514	307.930.021.876	30,69%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.294.997.084.758	1.324.705.810.219	-2,24%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		399.529.732.316	305.186.773.206	30,91%
8190	Otros activos contingentes		349.322.578.006	618.819.468.496	-43,55%	9190	Otros pasivos contingentes		2.903.104.198	2.743.248.670	5,83%
83	DEUDORAS DE CONTROL		859.114.206.015	764.096.899.313	12,44%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		197.952.173.778	63.808.422.247	210,23%
8315	Bienes y derechos retirados		888.642.842	5.348.064	16.516,16%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		191.788.625.596	60.198.556.185	218,59%
8361	Responsabilidades en proceso		25.860	5.278.280	-99,51%	9306	Bienes recibidos en custodia		3.113.810.314	473.990.000	556,94%
8390	Otras cuentas deudoras de control		858.225.537.313	764.086.272.969	12,32%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		3.049.737.868	3.135.876.062	-2,75%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.503.433.868.779	-2.707.622.178.028	-7,54%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-600.385.010.292	-371.738.444.123	61,51%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.644.319.662.764	-1.943.525.278.715	-15,39%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-402.432.836.514	-307.930.021.876	30,69%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-859.114.206.015	-764.096.899.313	12,44%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-197.952.173.778	-63.808.422.247	210,23%

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 29 DE FEBRERO DE 2020
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 29-feb-2020 \$	Período Anterior 28-feb-2019 \$	Var. %
4	INGRESOS OPERACIONALES				
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		1.392.234.136.863	1.368.278.947.727	1,75%
41	INGRESOS FISCALES		35.245.830.210	38.200.056.027	-7,73%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		35.245.830.210	38.200.056.027	-7,73%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		1.333.924.450.734	0	
4428	Otras transferencias		1.333.924.450.734	0	
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		23.063.855.919	1.330.078.891.700	-98,27%
4705	Fondos recibidos		21.141.423.467	25.626.433.739	-17,50%
4720	Operaciones de enlace		170.970.463	1.815.947.956	-90,59%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		1.751.461.989	1.302.636.510.005	-99,87%
5	GASTOS OPERACIONALES		33.154.172.953	30.634.659.314	8,22%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		20.174.567.873	19.642.151.701	2,71%
5101	Sueldos y salarios		8.639.578.778	8.192.431.903	5,46%
5102	Contribuciones imputadas		77.031.058	77.806.149	-1,00%
5103	Contribuciones efectivas		2.331.046.228	2.210.311.134	5,46%
5104	Aportes sobre la nómina		447.357.100	415.001.500	7,80%
5107	Prestaciones sociales		3.322.995.746	2.763.795.490	20,23%
5108	Gastos de personal diversos		25.133.239	0	
5111	Generales		5.331.425.724	5.982.805.525	-10,89%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		4.117.065.696	5.373.155.861	-23,38%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		248.098.608	469.473.204	-47,15%
5366	Amortización de activos intangibles		1.164.418.858	0	
5368	Provisión litigios y demandas		2.600.232.463	4.421.233.867	-41,19%
5373	Provisiones diversas		104.315.767	482.448.790	-78,38%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		1.481.731.682	0	
5423	Otras transferencias		1.481.731.682	0	
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		7.380.807.702	5.619.351.752	31,35%
5720	Operaciones de enlace		7.380.807.702	5.619.351.752	31,35%
	RESULTADO OPERACIONAL		1.359.079.963.910	1.337.644.288.413	1,60%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		29.810.061.131	9.084.404.604	228,15%
48	OTROS INGRESOS		29.810.061.131	9.084.404.604	228,15%
480233	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		34.487.186	19.812.391	74,07%
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		1.541.800	0	
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		12.569.284.892	3.002.180.686	318,67%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		14.277.148.121	6.038.076.698	136,45%
480827	INGRESOS DIVERSOS - Aprovechamientos		0	23.970.726	-100,00%
480828	INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones		899.049.460	364.103	246.821,74%
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		54.786	0	
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		2.028.494.886	0	



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

ESTADO DE RESULTADOS

INDIVIDUAL

DEL 01 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2020
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 29-feb-2020 \$	Período Anterior 28-feb-2019 \$	Var. %
5	GASTOS NO OPERACIONALES		47.786.164.029	5.233.566.141	813,07%
58	OTROS GASTOS		47.786.164.029	5.233.566.141	813,07%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		0	321.179	-100,00%
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		36.542.526.121	41.118	88.872.233,58%
580439	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		1.272.630	217.735	484,49%
580447	FINANCIEROS - Intereses de sentencias		2.366.669.364	5.224.368.403	-54,70%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		8.539.691.056	0	
589017	GASTOS DIVERSOS - Pérdidas en siniestros		0	5.278.280	-100,00%
589090	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		57.668.084	1	5.766.808.300,00%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		278.336.774	3.339.425	8.234,87%
RESULTADO NO OPERACIONAL			-17.976.102.898	3.850.838.463	-566,81%
RESULTADO DEL EJERCICIO			1.341.103.861.012	1.341.495.126.876	-0,03%

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 29 de febrero 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."