



**U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - INDIVIDUAL**  
**A 30 DE JUNIO DE 2019**  
 (Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)  
 (Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 30-jun-2019 \$	Periodo Anterior 30-jun-2018 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 30-jun-2019 \$	Periodo Anterior 30-jun-2018 \$	Var. %
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		1.547.173.915.404	1.512.254.289.776	2,31%		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		10.016.892.822.378	9.864.612.697.004	1,54%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		659.629.644	584.793.349	12,80%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		782.156.630	0	100,00%
1105	Caja		0	21.950.964	-100,00%	2313	Financiamiento interno de corto plazo		782.156.630	0	100,00%
1110	Depósitos en instituciones financieras		0	562.842.385	-100,00%						
1132	Efectivo de uso restringido		659.629.644	0	100,00%						
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	0	100,00%	24	CUENTAS POR PAGAR		40.806.180.900	36.388.637.660	12,14%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	0	100,00%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		685.061	338.919.590	-99,80%
						2407	Recursos a favor de terceros		5.396.035.541	5.164.190.221	4,49%
						2424	Descuentos de nómina		12.275.224	18.209.994	-32,59%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION		441.574.688.970	441.069.193.769	0,11%	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		517.107.961	1.509.952.495	-65,75%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		551.899.306.948	346.284.881.891	59,38%	2460	Créditos judiciales		33.514.610.841	26.440.313.944	26,76%
1384	Otras cuentas por cobrar		475.820.269.678	868.214.597.001	-45,20%	2490	Otras cuentas por pagar		1.365.466.272	2.917.051.416	-53,19%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-586.144.887.656	-773.430.285.123	-24,21%						
15	INVENTARIOS		866.516.138	729.399.261	18,80%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		9.936.891.964.654	9.725.152.891.067	2,18%
1510	Mercancías en existencia		877.350.278	729.399.261	20,28%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		11.285.889.985	11.239.414.179	0,41%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)		-10.834.140	0	-100,00%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		9.925.606.074.669	9.713.913.476.888	2,18%
19	OTROS ACTIVOS		1.104.072.767.652	1.069.870.903.397	3,20%	27	PROVISIONES		37.710.134.888	102.395.781.892	-63,17%
1904	Plan de activos para beneficios posempleo		1.099.291.925.320	1.066.714.869.888	3,05%	2701	Litigios y demandas		37.710.134.888	101.888.989.159	-62,99%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		1.968.811.033	685.137.415	187,36%	2790	Provisiones diversas		0	506.792.733	-100,00%
1906	Avances y anticipos entregados		43.704.119	28.285.301	54,51%						
1908	Recursos entregados en administración		3.305.456	3.955.546	-16,43%						
1909	Depósitos entregados en garantía		2.765.021.724	2.438.655.247	13,38%	29	OTROS PASIVOS		702.385.306	675.386.385	4,00%
						2901	Avances y anticipos recibidos		9.371.643	0	100,00%
						2910	Ingresos recibidos por anticipado		693.013.663	675.386.385	2,61%
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		5.981.928.654.797	7.037.650.860.940	-15,00%		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		122.891.071.445.628	126.631.579.713.841	-2,95%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION		3.322.078	0	100,00%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		122.487.747.601.407	125.699.662.981.381	-2,56%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		101.568.175.150	0	100,00%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		122.487.747.601.407	125.699.662.981.381	-2,56%
1384	Otras cuentas por cobrar		523.911.745.459	0	100,00%						
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-625.476.598.531	0	-100,00%	27	PROVISIONES		403.323.844.221	931.916.732.460	-56,72%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		3.326.396.906	5.815.514.804	-42,80%	2701	Litigios y demandas		403.323.844.221	931.916.732.460	-56,72%
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento		4.285.000	0	100,00%						
1650	Redes, líneas y cables		353.342.000	353.342.000	0,00%						
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		1.811.658.811	1.815.943.811	-0,24%	3	<b>PATRIMONIO</b>		-125.378.861.697.805	-127.946.287.260.129	-2,01%
1670	Equipos de comunicación y computación		3.654.343.700	3.654.614.239	-0,01%						
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación		181.593.000	181.593.000	0,00%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-125.378.861.697.805	-127.946.287.260.129	-2,01%
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		39.579.600	39.579.600	0,00%	3105	Capital fiscal		6.869.181.573.569	6.869.181.573.569	0,00%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-3.417.853.206	-1.005.726.586	239,84%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		-134.834.042.726.239	-7.494.441.486.624	1.699,12%
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-91.213.309	0	-100,00%	3110	Resultado del ejercicio		5.278.039.939.907	4.345.450.235.440	21,46%
						3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		0	-130.628.850.673.900	-100,00%
						3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados		-2.692.040.485.042	-1.037.666.908.614	159,43%
							<b>TOTAL PASIVO</b>		132.907.964.268.006	136.496.192.410.845	-2,63%



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - INDIVIDUAL  
A 30 DE JUNIO DE 2019

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)  
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 30-jun-2019 \$	Periodo Anterior 30-jun-2018 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 30-jun-2019 \$	Periodo Anterior 30-jun-2018 \$	Var. %
19	OTROS ACTIVOS		5.978.598.935.813	7.031.835.346.136	-14,98%						
1904	Plan de activos para beneficios posemplo		5.953.990.376.966	7.009.573.086.657	-15,06%						
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		42.411.176	592.215	7.061,45%						
1970	Activos intangibles		24.590.883.374	22.264.547.000	10,45%						
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		0	-2.879.736	-100,00%						
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-24.735.703	0	-100,00%						
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>7.529.102.570.201</b>	<b>8.549.905.150.716</b>	<b>-11,94%</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>7.529.102.570.201</b>	<b>8.549.905.150.716</b>	<b>-11,94%</b>
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0,00%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.961.196.793.499	1.890.079.771.505	3,76%	91	PASIVOS CONTINGENTES		265.862.974.244	30.775.165.668	763,89%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.312.919.253.816	1.266.142.286.873	3,69%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		263.060.037.549	0	100,00%
8190	Otros activos contingentes		648.277.539.683	623.937.484.632	3,90%	9190	Otros pasivos contingentes		2.802.936.695	30.775.165.668	-90,89%
83	DEUDORAS DE CONTROL		806.421.911.312	680.432.154.132	18,52%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		131.139.459.291	40.180.848.942	226,37%
8315	Bienes y derechos retirados		5.348.064	0	100,00%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		122.974.479.644	38.014.087.979	223,50%
8361	Responsabilidades en proceso		5.278.280	0	100,00%	9306	Bienes recibidos en custodia		5.592.565.650	1.053.391.290	430,91%
8390	Otras cuentas deudoras de control		806.411.284.968	680.432.154.132	18,51%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		2.572.413.997	1.113.369.673	131,05%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.767.618.704.811	-2.570.511.925.637	7,67%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-397.002.433.535	-70.956.014.610	459,50%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.961.196.793.499	-1.890.079.771.505	3,76%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-265.862.974.244	-30.775.165.668	763,89%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-806.421.911.312	-680.432.154.132	18,52%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-131.139.459.291	-40.180.848.942	226,37%

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



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

Cta.	Concepto	Nota	Periodo Actual 30-jun-2019 \$	Periodo Anterior 30-jun-2018 \$	Var. %
4	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>				
	<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>		4.714.418.103.608	4.653.975.881.525	1,30%
41	INGRESOS FISCALES		130.150.987.419	160.290.607.564	-18,80%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		130.192.667.644	160.295.988.646	-18,78%
4195	Devoluciones y descuentos (db)		-41.680.225	-5.381.082	674,57%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		4.489.070.808.928	0	100,00%
4428	Otras transferencias		4.489.070.808.928	0	100,00%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		95.196.307.261	4.493.685.273.961	-97,88%
4705	Fondos recibidos		86.765.891.978	98.663.200.046	-12,06%
4720	Operaciones de enlace		5.694.448.625	3.129.349.562	81,97%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		2.735.966.658	4.391.892.724.353	-99,94%
5	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		219.890.418.151	658.608.269.257	-66,61%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		77.668.262.305	79.832.792.064	-2,71%
5101	Sueldos y salarios		25.049.101.954	23.850.555.496	5,03%
5102	Contribuciones imputadas		246.609.859	204.999.974	20,30%
5103	Contribuciones efectivas		6.615.264.222	6.606.436.091	0,13%
5104	Aportes sobre la nómina		1.311.099.000	1.320.861.800	-0,74%
5107	Prestaciones sociales		9.316.392.386	10.605.669.672	-12,16%
5108	Gastos de personal diversos		70.991.656	14.516.131.402	-99,51%
5111	Generales		35.050.962.228	22.718.924.397	54,28%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		7.841.000	9.213.232	-14,89%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		94.405.160.890	522.630.048.673	-81,94%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		1.408.398.192	1.005.995.727	40,00%
5366	Amortización de activos intangibles		0	2.879.736	-100,00%
5368	Provisión litigios y demandas		81.370.284.848	507.163.227.433	-83,96%
5373	Provisiones diversas		11.626.477.850	14.457.945.777	-19,58%
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		47.800.994.956	56.131.308.270	-14,84%
5720	Operaciones de enlace		47.798.011.696	56.131.308.270	-14,85%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		2.983.260	0	100,00%
	<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>4.494.527.685.457</b>	<b>3.995.367.612.268</b>	12,49%
4	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		849.662.742.448	409.669.234.888	107,40%
48	OTROS INGRESOS		849.662.742.448	409.669.234.888	107,40%
480233	FINANCIEROS - Intereses de mora		512.712.474	219.553.988	133,52%
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		40.377.745	0	100,00%
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		4.752.700	6.379.976	-25,51%
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		11.430.739.592	19.258.061.825	-40,64%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		822.847.936.368	306.593.213.895	168,38%
480827	INGRESOS DIVERSOS - Aprovechamientos		23.581.758	206.105.147	-88,56%
480828	INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones		6.435.023.555	83.340.230.995	-92,28%
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		8.407.555	2.449	343.205,63%
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		8.359.210.701	0	100,00%



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 JUNIO DE 2019

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Var.
			30-jun-2019	30-jun-2018	
5	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		66.150.487.998	59.546.611.716	11,09%
58	OTROS GASTOS		66.150.487.998	59.546.611.716	11,09%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		331.683	772.110	-57,04%
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		287.331	0	100,00%
580439	FINANCIEROS - Intereses de mora		1.299.808	2.790.762	-53,42%
580447	FINANCIEROS - Intereses sobre créditos judiciales		13.079.723.617	9.799.957.917	33,47%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		50.586.188.963	49.061.220.221	3,11%
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		1.431.039.961	433.368.016	230,21%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		1.046.338.355	163.772.434	538,90%
	<b>RESULTADO NO OPERACIONAL</b>		<b>783.512.254.450</b>	<b>350.122.623.172</b>	123,78%
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>5.278.039.939.907</b>	<b>4.345.490.235.440</b>	21,46%

*Gloria Inés Cortés*

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

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

*UAE*

*Luiz Marina Quintanilla*

FIRMA CONTADOR PÚBLICO

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

miércoles, 31 de julio 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, 31 de julio de 2019, 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 2019:

1. Estado de Situación Financiera - Individual.
2. Estado de Resultados - Individual.

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."