



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
AL 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 31-ene-2022 \$	Periodo Anterior 31-ene-2021 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 31-ene-2022 \$	Periodo Anterior 31-ene-2021 \$	Var. %
	ACTIVO CORRIENTE		670.103.493.501	972.267.402.946	-31,08%		PASIVO CORRIENTE		8.388.589.011.667	8.074.642.322.918	3,89%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		609.770.517	620.068.298	-1,66%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		9.240.220.156	15.220.156	60.610,42%
1110	Depósitos en instituciones financieras		17.131.471	25.056.119	-31,63%	2313	Financiamiento interno de corto plazo		15.220.156	15.220.156	0,00%
1132	Efectivo de uso restringido		589.378.774	589.378.774	0,00%	2314	Financiamiento interno de largo plazo		9.225.000.000	0	
1133	Equivalentes al efectivo		3.260.272	5.633.405	-42,13%						
						24	CUENTAS POR PAGAR		39.298.269.265	102.853.143.800	-61,79%
						2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		782.854.569	422.891.227	85,12%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	313.000	0,00%	2407	Recursos a favor de terceros		2.928.911.454	5.531.460.613	-47,05%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	313.000	0,00%	2424	Descuentos de nómina		2.985.164	3.552.364	-15,97%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		218.374.092	246.565.068	-11,43%
						2460	Créditos judiciales		29.074.443.003	90.916.153.964	-68,02%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		664.918.327.866	966.687.218.712	-31,22%	2490	Otras cuentas por pagar		6.290.700.983	5.732.520.564	9,74%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		787.776.774.706	862.147.361.295	-8,63%						
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a f		230.211.664.516	0		25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		8.254.419.996.531	7.878.030.608.406	4,78%
1384	Otras cuentas por cobrar		202.867.301.324	917.264.731.649	-77,88%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		9.784.049.052	9.339.210.162	4,76%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-555.937.412.680	-812.724.874.232	-31,60%		Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		8.244.635.947.479	7.868.691.398.244	4,78%
						2514	Beneficios posempleo - pensiones		9.294.955.680.054	8.862.829.693.153	4,88%
						1904	Plan de activos para beneficios posempleo (*)		-1.050.319.732.575	-994.138.294.909	5,65%
15	INVENTARIOS		1.313.655.626	1.140.485.011	15,18%						
1510	Mercancías en existencia		1.353.364.254	1.151.994.540	17,48%						
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)		-39.708.628	-11.509.529	245,01%	27	PROVISIONES		75.356.659.076	73.146.963.582	3,02%
						2701	Litigios y demandas		75.356.659.076	73.146.963.582	3,02%
19	OTROS ACTIVOS		3.261.426.492	3.819.317.925	-14,61%						
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		1.629.150.216	2.086.140.803	-21,91%	29	OTROS PASIVOS		10.273.866.639	20.596.386.974	-50,12%
1909	Depósitos entregados en garantía		1.632.276.276	1.733.177.122	-5,82%	2901	Avances y anticipos recibidos		24.248.083	35.769.349	-32,21%
						2910	Ingresos recibidos por anticipado		10.249.618.556	20.560.617.625	-50,15%
	ACTIVO NO CORRIENTE		10.662.237.712	20.530.850.466	-48,07%		PASIVO NO CORRIENTE		98.901.367.589.083	107.024.064.766.464	-7,59%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		1.685.192.426	1.587.858.444	6,13%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		12.437.684.219	0	
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		68.630.540.993	67.996.307.092	0,93%	2314	Financiamiento interno de largo plazo		12.437.684.219	0	
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a f		413.294.060	0							
1384	Otras cuentas por cobrar		24.522.951.459	177.356.258.510	-86,17%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		97.166.807.081.914	105.397.067.311.914	-7,81%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-91.881.594.086	-243.764.707.158	-62,31%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		100.030.372.230.856	109.474.665.065.749	-8,63%
						1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-2.863.565.148.942	-4.077.597.753.835	-29,77%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.090.808.337	1.839.756.163	-40,71%						
1635	Bienes muebles en bodega		233.240	0		27	PROVISIONES		1.722.122.822.950	1.626.997.454.550	5,85%
1650	Redes, líneas y cables		321.153.000	353.342.000	-9,11%	2701	Litigios y demandas		1.722.122.822.950	1.626.997.454.550	5,85%
1655	Maquinaria y equipo		814.748.310	814.748.310	0,00%						
1660	Equipo médico y científico		15.574.000	15.574.000	0,00%		TOTAL PASIVO		107.289.956.600.750	115.098.707.089.382	-6,78%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		1.584.304.700	1.708.907.746	-7,29%						
1670	Equipos de comunicación y computación		3.670.275.664	3.677.777.664	-0,20%						
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación		181.593.000	181.593.000	0,00%						
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		58.740.300	61.094.400	-3,85%						
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-5.450.904.244	-4.940.441.399	10,33%						



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
AL 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 31-ene-2022 \$	Período Anterior 31-ene-2021 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 31-ene-2022 \$	Período Anterior 31-ene-2021 \$	Var. %
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-104.909.633	-32.839.558	219,46%	3	PATRIMONIO		-106.609.190.869.537	-114.105.908.835.970	-6,57%
19	OTROS ACTIVOS		7.886.236.949	17.103.235.859	-53,89%						
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		4.387.369	6.239.740	-29,69%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-106.609.190.869.537	-114.105.908.835.970	-6,57%
1970	Activos intangibles		31.202.342.970	30.116.796.321	3,60%	3105	Capital fiscal		6.869.181.573.569	6.869.181.573.569	0,00%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-16.134.882.503	-11.955.300.378	34,96%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		-109.523.163.900.871	-117.676.760.515.841	-6,93%
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-7.185.610.887	-1.064.499.824	575,02%	3110	Resultado del ejercicio		692.715.061.314	666.500.816.510	3,93%
						3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		-4.647.923.603.549	-3.964.830.710.208	17,23%
	TOTAL ACTIVO		680.765.731.213	992.798.253.412	-31,43%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		680.765.731.213	992.798.253.412	-31,43%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.597.479.265.238	1.419.014.505.265	12,58%	91	PASIVOS CONTINGENTES		999.469.889.083	1.126.765.623.255	-11,30%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.550.365.352.887	1.275.807.036.780	21,52%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		998.572.953.752	1.125.872.479.483	-11,31%
8190	Otros activos contingentes		47.113.912.351	143.207.468.485	-67,10%	9190	Otros pasivos contingentes		896.935.331	893.143.772	0,42%
83	DEUDORAS DE CONTROL		762.098.795.691	810.281.243.141	-5,95%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		222.938.824.114	194.084.405.700	14,87%
8315	Bienes y derechos retirados		118.770.187	64.119.251	85,23%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		178.516.939.017	159.751.152.124	11,75%
8361	Responsabilidades en proceso		536.368	25.860	1.974,12%	9306	Bienes recibidos en custodia		17.504.202.155	6.233.308.030	180,82%
8390	Otras cuentas deudoras de control		761.979.489.136	810.217.098.030	-5,95%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		26.917.682.942	28.099.945.546	-4,21%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.359.578.060.929	-2.229.295.748.406	5,84%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-1.222.408.713.197	-1.320.850.028.955	-7,45%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.597.479.265.238	-1.419.014.505.265	12,58%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-999.469.889.083	-1.126.765.623.255	-11,30%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-762.098.795.691	-810.281.243.141	-5,95%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-222.938.824.114	-194.084.405.700	14,87%

Ana María Cadena R.

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
Nombre: ANA MARÍA CADENA RUÍZ
Cédula de Ciudadanía No. 52.698.252
Directora General (E)

Luiz Marina Quintanilla Páramo

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

(* Nota: En cumplimiento del numeral "5.2.3. Presentación" del Capítulo II. Pasivos de las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos, la UGPP presenta en el estado de situación financiera un valor neto en el pasivo, ya que se disminuye del valor reconocido por beneficios posempleo el valor de los activos que hacen parte del plan de activos para beneficios posempleo.



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 ENERO DE 2022

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 31-ene-2022 \$	Período Anterior 31-ene-2021 \$	Var. %
	INGRESOS OPERACIONALES				
4	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		710.050.921.742	673.634.770.595	5,41%
41	INGRESOS FISCALES		64.255.752	77.542	82.765,74%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		64.255.752	77.542	82.765,74%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		701.322.120.649	665.722.533.230	5,35%
4428	Otras transferencias		701.322.120.649	665.722.533.230	5,35%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		8.664.545.341	7.912.159.823	9,51%
4705	Fondos recibidos		7.857.296.998	7.043.121.408	11,56%
4720	Operaciones de enlace		2.607.343	2.373.415	9,86%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		804.641.000	866.665.000	-7,16%
5	GASTOS OPERACIONALES		13.087.524.490	10.775.540.761	21,46%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		8.647.567.099	8.187.118.002	5,62%
5101	Sueldos y salarios		4.188.705.658	4.017.036.114	4,27%
5102	Contribuciones imputadas		30.940.849	9.843.225	214,34%
5103	Contribuciones efectivas		1.273.984.858	1.247.460.245	2,13%
5104	Aportes sobre la nómina		215.222.500	203.623.000	5,70%
5107	Prestaciones sociales		1.388.039.681	1.313.772.673	5,65%
5108	Gastos de personal diversos		287.677	0	
5111	Generales		1.550.385.876	1.395.382.745	11,11%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		928.151.656	1.697.223.851	-45,31%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		85.681.275	49.958.039	71,51%
5366	Amortización de activos intangibles		341.932.945	436.961.505	-21,75%
5368	Provisión litigios y demandas		500.537.436	1.045.072.736	-52,11%
5373	Provisiones diversas		0	165.231.571	-100,00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		500.079.145	261.245.581	91,42%
5423	Otras transferencias		500.079.145	261.245.581	91,42%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		3.011.726.590	629.953.327	378,09%
5720	Operaciones de enlace		1.690.542.896	625.986.887	170,06%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		1.321.183.694	3.966.440	33.209,06%
	RESULTADO OPERACIONAL		696.963.397.252	662.859.229.834	5,15%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		8.455.110.450	9.626.748.670	-12,17%
48	OTROS INGRESOS		8.455.110.450	9.626.748.670	-12,17%
480233	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		20.429.504	33.330.888	-38,71%
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		173.600	127.100	36,59%
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		28.203.499	149.806.188	-81,17%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		7.830.998.845	8.429.703.918	-7,10%
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		575.305.002	1.013.780.576	-43,25%



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 ENERO DE 2022
 (Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 31-ene-2022 \$	Período Anterior 31-ene-2021 \$	Var. %
5	GASTOS NO OPERACIONALES		12.703.446.388	5.985.161.994	112,25%
58	OTROS GASTOS		12.703.446.388	5.985.161.994	112,25%
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		188.111	14.065	1.237,44%
580447	FINANCIEROS - Intereses de sentencias		1.961.783.930	818.635.414	139,64%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		5.301.406.815	5.135.504.665	3,23%
589019	GASTOS DIVERSOS - Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros		212.149.782	0	
589090	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		151.546.845	31.007.850	388,74%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tribu		5.076.370.905	0	
	RESULTADO NO OPERACIONAL		-4.248.335.938	3.641.586.676	-216,66%
	RESULTADO DEL EJERCICIO		692.715.061.314	666.500.816.510	3,93%

Ana María Cadena R.

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

Nombre: ANA MARÍA CADENA RUÍZ
 Cédula de Ciudadanía No. 52.698.252
 Directora General (E)

Luiz Marina Quintanilla Páramo

FIRMA CONTADOR PÚBLICO

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

Las suscritas, Dra. ANA MARÍA CADENA RUÍZ, 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 los informes financieros y contables de la U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP con corte al 31 de enero de 2022 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 29 días del mes de marzo de 2022, 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: ANA MARÍA CADENA RUÍZ
Cédula de Ciudadanía No. 52.698.252
Directora General (E)



FIRMA CONTADOR PÚBLICO

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

jueves, 31 de marzo de 2022

ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

La suscrita Contadora Pública, LUZ MARINA QUINTANILLA PÁRAMO, en cumplimiento del numeral 37 del Artículo 38 de la Ley 1952 de 2019 (Código General Disciplinario) 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, 31 de marzo de 2022, en el sitio web de la Entidad* (www.ugpp.gov.co), la siguiente información con corte al 31 de enero de 2022:

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

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."