



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
INDIVIDUAL  
AL 31 DE JULIO DE 2021  
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)  
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 31-jul-2021 \$	Periodo Anterior 31-jul-2020 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 31-jul-2021 \$	Periodo Anterior 31-jul-2020 \$	Var. %
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		1.034.933.156.109	715.546.843.988	44,64%		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		9.325.483.255.922	9.187.344.684.886	1,73%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		605.955.016	645.231.770	-6,09%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		2.925.796.255	15.220.156	19.123,17%
1110	Depósitos en instituciones financieras		13.315.970	26.696.350	-50,12%	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		2.910.576.099	0	
1133	Equivalentes al efectivo		3.260.272	29.156.646	-88,82%						
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	313.000	0,00%	24	CUENTAS POR PAGAR		101.857.601.669	56.215.980.349	81,19%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	313.000	0,00%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		0	173.152.694	-100,00%
						2407	Recursos a favor de terceros		4.427.046.287	5.263.805.149	-15,90%
						2424	Descuentos de nómina		198.904.503	730.214	27.139,21%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		942.484.326	745.284.931	26,46%
						2460	Créditos judiciales		93.238.113.286	47.463.027.113	96,44%
						2490	Otras cuentas por pagar		3.051.053.267	2.569.960.248	18,72%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION		1.027.546.946.615	711.661.438.502	44,39%						
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		841.254.349.597	913.827.327.695	-7,94%						
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a l		2.993.662.924	0		25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		9.120.004.662.362	9.057.555.545.363	0,69%
1384	Otras cuentas por cobrar		930.745.225.634	559.492.598.832	66,36%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		11.289.327.531	11.065.254.057	2,03%
1386	Detenore acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-747.446.311.540	-761.658.488.025	-1,87%		Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		9.108.715.334.831	9.046.490.291.306	0,69%
						2514	Beneficios posempleo - pensiones		10.100.544.911.439	10.037.653.960.439	0,62%
15	INVENTARIOS		1.303.300.970	978.860.779	33,14%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-991.829.576.608	-991.363.669.133	0,05%
1510	Mercancías en existencia		1.332.062.551	990.344.730	34,51%						
1580	Detenore acumulado de inventarios (cr)		-28.761.581	-11.483.951	150,62%	27	PROVISIONES		80.524.839.280	34.016.096.476	136,73%
						2701	Litigios y demandas		80.524.839.280	34.016.096.476	136,73%
19	OTROS ACTIVOS		5.476.640.508	2.260.999.937	142,22%	29	OTROS PASIVOS		20.170.356.356	19.541.842.542	3,22%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		3.749.350.220	527.822.815	610,34%	2901	Avances y anticipos recibidos		11.356.301	19.890.960	-42,91%
1909	Depósitos entregados en garantía		1.727.290.288	1.733.177.122	-0,34%	2910	Ingresos recibidos por anticipado		20.159.000.055	19.521.951.582	3,26%
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		17.518.130.601	18.808.563.543	-6,86%		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		101.961.510.022.696	108.892.170.655.524	-5,36%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION		1.467.288.225	24.838.771	5.807,25%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		100.355.243.286.436	108.049.542.311.607	-7,12%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		65.379.918.545	44.762.690.072	46,06%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		103.857.247.249.290	112.626.180.608.821	-7,79%
1384	Otras cuentas por cobrar		177.291.594.721	522.608.408.697	-66,08%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-3.502.003.962.854	-4.576.638.297.014	-23,48%
1386	Detenore acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-241.204.225.041	-567.346.259.998	-57,49%						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.482.629.425	2.445.937.414	-38,98%	27	PROVISIONES		1.606.266.736.260	842.628.343.717	90,63%
1635	Bienes muebles en bodega		354.804	0		2701	Litigios y demandas		1.606.266.736.260	842.628.343.717	90,63%
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento		0	11.045.000	-100,00%						
1650	Redes, líneas y cables		321.153.000	353.342.000	-9,11%		<b>TOTAL PASIVO</b>		111.286.993.278.618	118.059.515.340.410	-5,74%
1655	Maquinaria y equipo		814.748.310	814.748.310	0,00%						
1660	Equipo médico y científico		15.574.000	15.712.000	-0,88%						
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		1.584.061.896	1.817.444.811	-12,84%						
1670	Equipos de comunicación y computación		3.677.360.664	3.692.650.547	-0,41%						
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación		181.593.000	181.593.000	0,00%						
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		57.712.400	57.060.400	1,14%						
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-5.129.580.849	-4.367.351.630	17,45%						
1695	Detenore acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-30.347.800	-130.307.024	-76,71%						



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
INDIVIDUAL  
AL 31 DE JULIO DE 2021  
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)  
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 31-Jul-2021 \$	Periodo Anterior 31-Jul-2020 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 31-Jul-2021 \$	Periodo Anterior 31-Jul-2020 \$	Var. %
19	OTROS ACTIVOS		14.558.212.951	16.337.787.358	-10,89%	3	<b>PATRIMONIO</b>		-110.234.541.991.908	-117.325.159.932.879	-6,04%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		1.485.275	13.062.045	-88,63%	31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>		-110.234.541.991.908	-117.325.159.932.879	-6,04%
1970	Activos intangibles		30.204.711.239	26.808.297.356	12,67%	3105	Capital fiscal		6.869.181.573.569	6.869.181.573.569	0,00%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-14.583.483.739	-10.003.864.645	45,78%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		-117.690.303.563.389	-125.723.518.060.432	-6,39%
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-1.064.499.824	-479.707.398	121,91%	3110	Resultado del ejercicio		5.243.447.603.797	5.232.070.427.450	0,22%
						3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		-4.656.867.605.885	-3.702.893.853.466	25,76%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.052.451.286.710</b>	<b>734.355.407.531</b>	<b>43,32%</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.052.451.286.710</b>	<b>734.355.407.531</b>	<b>43,32%</b>
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.329.218.217.880	1.462.817.962.435	-9,13%	91	PASIVOS CONTINGENTES		1.102.814.237.486	1.026.243.067.384	7,46%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.238.577.842.736	1.281.398.243.173	-3,34%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.101.878.759.841	1.023.159.997.476	7,69%
8190	Otros activos contingentes		90.640.375.144	181.419.719.262	-60,04%	9190	Otros pasivos contingentes		935.477.645	3.063.069.908	-69,66%
83	DEUDORAS DE CONTROL		763.411.880.772	927.837.026.308	-17,72%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		278.007.464.012	172.737.492.821	60,94%
8315	Bienes y derechos retirados		120.285.713	889.941.774	-86,48%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		245.105.609.102	165.114.936.149	48,45%
8361	Responsabilidades en proceso		0	25.860	-100,00%	9306	Bienes recibidos en custodia		6.719.317.402	4.520.837.706	48,63%
8390	Otras cuentas deudoras de control		763.291.595.059	926.947.058.674	-17,66%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		26.182.537.500	3.101.718.966	744,13%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.092.630.098.652	-2.390.654.988.743	-12,47%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-1.380.821.701.498	-1.198.980.560.205	15,17%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.329.218.217.880	-1.462.817.962.435	-9,13%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-1.102.814.237.486	-1.026.243.067.384	7,46%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-763.411.880.772	-927.837.026.308	-17,72%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-278.007.464.012	-172.737.492.821	60,94%

*Ana María Cadena*

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



**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 JULIO DE 2021**  
 (Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Periodo Actual 31-Jul-2021 I	Periodo Anterior 31-Jul-2020 S	Var. %
4	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>				
	<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>		5.435.196.401.996	5.524.110.298.758	-1,81%
41	<b>INGRESOS FISCALES</b>		92.136.903.290	194.168.909.490	-52,55%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		92.146.102.250	194.174.367.746	-52,54%
4195	Devoluciones y descuentos (db)		-9.199.960	-5.458.256	68,53%
44	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		5.234.180.348.970	5.232.763.063.503	0,03%
4426	Otras transferencias		5.234.180.348.970	5.232.763.063.503	0,03%
47	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		108.879.149.736	97.178.325.765	12,04%
4705	Fondos recibidos		102.908.426.548	91.774.744.462	12,13%
4720	Operaciones de enlace		2.232.315.809	1.119.593.650	99,39%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		3.738.407.379	4.283.987.653	-12,74%
5	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		216.901.697.798	239.337.064.395	-9,37%
51	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		97.218.648.055	94.370.818.875	3,02%
5101	Sueldos y salarios		31.316.948.195	32.367.707.765	-3,25%
5102	Contribuciones imputadas		93.330.465	188.907.236	-50,59%
5103	Contribuciones electivas		8.501.307.208	7.526.398.585	12,95%
5104	Aportes sobre la nómina		1.754.437.900	1.800.587.800	-2,56%
5107	Prestaciones sociales		11.690.960.924	11.984.457.074	-2,45%
5108	Gastos de personal diversos		188.504.539	32.126.428	480,53%
5111	Generales		43.667.070.024	40.482.627.360	7,92%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		8.088.800	8.006.629	1,03%
53	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		88.142.481.434	106.752.748.101	-17,43%
5350	Deterioro de inventarios		17.272.052	0	
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		345.516.831	869.529.615	-60,26%
5366	Amortización de activos intangibles		3.065.144.866	4.081.278.540	-24,90%
5368	Provisión litigios y demandas		84.714.547.685	84.396.624.608	-10,26%
5373	Provisiones diversas		0	7.405.315.338	-100,00%
54	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		3.351.485.996	4.395.897.488	-23,76%
5423	Otras transferencias		3.351.485.996	4.395.897.488	-23,76%
57	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		28.189.082.313	33.817.599.931	-16,64%
5720	Operaciones de enlace		28.186.781.358	33.810.876.372	-16,63%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		2.300.955	6.723.559	-65,78%
	<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<u>5.218.294.704.198</u>	<u>5.284.773.234.363</u>	-1,26%
4	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		186.517.146.039	142.145.970.745	31,22%
48	<b>OTROS INGRESOS</b>		186.517.146.039	142.145.970.745	31,22%
480233	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		509.635.490	498.787.634	2,17%
480613	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO - Adquisición de bienes y servicios del exterior		13.171.512	0	
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		4.646.200	3.272.700	41,97%
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		6.306.068.823	37.582.349.777	-83,22%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		99.206.715.294	82.242.691.167	20,63%
480827	INGRESOS DIVERSOS - Aprovechamientos		0	50	-100,00%
480828	INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones		8.839.009.103	5.187.189.252	72,33%
480860	INGRESOS DIVERSOS - Sentencias a favor de la entidad		2.991.201.976	0	
480862	INGRESOS DIVERSOS - Costas procesales a favor de la entidad		12.780.948	0	
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		1.137.199	81.081	1.302,55%
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		68.542.779.494	16.631.599.084	312,12%



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UOPP  
ESTADO DE RESULTADOS  
INDIVIDUAL  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021  
(Cifras en pesos colombianos expresados en unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Periodo Actual 31-Jul-2021 \$	Periodo Anterior 31-Jul-2020 \$	Var. %
6	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		161.364.246.440	194.848.777.658	-17,18%
58	<b>OTROS GASTOS</b>		161.364.246.440	194.848.777.658	-17,18%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		16.030	12.191	31,40%
580401	FINANCIEROS - Actualización financiera de provisiones		9.083.943.424	0	
580403	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		5.886.298.519	146.787.879.314	-95,92%
580439	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		11.206.934	10.184.624	10,04%
580447	FINANCIEROS - Intereses de sentencias		14.494.690.920	9.258.686.067	56,59%
580912	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		48.167.928.848	35.537.396.167	35,54%
580917	GASTOS DIVERSOS - Pérdidas en arrendos		0	75.777	-100,00%
580919	GASTOS DIVERSOS - Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros		52.786.919	1.288.932	3.983,87%
580923	GASTOS DIVERSOS - Aportes en organismos internacionales		17.993.850	0	
580990	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		1.816.988.578	2.012.621.504	-9,72%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones		81.732.394.418	1.242.623.082	6.477,41%
	<b>RESULTADO NO OPERACIONAL</b>		<b>25.152.899.599</b>	<b>-52.702.808.913</b>	<b>-147,73%</b>
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>5.243.447.803.787</b>	<b>5.232.070.427.450</b>	<b>0,22%</b>

Ana María Cadena R

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

Luiz Marina Quintanilla Páramo

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

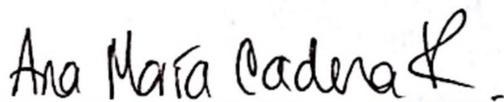
martes, 24 de agosto de 2021

Las suscritas, Dra. ANA MARÍA CADENA RUIZ, 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

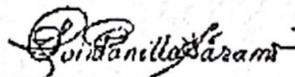
**CERTIFICAN**

- 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 julio de 2021 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera - SIF 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 24 días del mes de agosto de 2021, 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 RUIZ  
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, 26 de agosto de 2021

## 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 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, 26 de agosto de 2021, en el sitio web de la Entidad\* ([www.ugpp.gov.co](http://www.ugpp.gov.co)), la siguiente información con corte al 31 de julio de 2021:

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."