



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

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 31-oct-2022 \$	Período Anterior 31-oct-2021 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 31-oct-2022 \$	Período Anterior 31-oct-2021 \$	Var. %
	ACTIVO CORRIENTE		658.182.946.831	751.766.574.339	-12,45%		PASIVO CORRIENTE		9.180.572.317.256	8.197.219.350.019	12,00%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		632.042.483	652.220.080	-3,09%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		9.240.220.156	11.223.555.502	-17,67%
1110	Depósitos en instituciones financieras		41.962.609	18.335.915	128,85%	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	11.208.335.346	-17,70%
1133	Equivalentes al efectivo		701.100	44.505.391	-98,42%						
	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	313.000	0,00%	24	CUENTAS POR PAGAR		16.126.861.060	97.071.963.942	-83,39%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	313.000	0,00%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		2.695.344	115.590.384	-97,67%
						2407	Recursos a favor de terceros		1.246.259.438	3.797.456.397	-67,18%
						2424	Descuentos de nómina		4.655.336	186.534.551	-97,50%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		596.049.814	593.781.890	0,38%
						2460	Créditos judiciales		9.811.055.887	88.950.665.104	-88,97%
						2490	Otras cuentas por pagar		4.466.145.241	3.427.955.616	30,29%
	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		652.696.443.101	745.819.041.951	-12,49%						
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		760.982.424.046	856.275.101.541	-11,13%						
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a l		229.210.955.187	228.869.114.288	0,15%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		8.199.318.025.771	7.977.742.006.478	2,78%
1384	Otras cuentas por cobrar		133.292.507.806	217.341.851.710	-38,67%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		14.565.171.484	14.047.066.208	3,69%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-470.789.443.938	-556.667.025.588	-15,43%		Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		8.184.752.854.287	7.963.694.940.270	2,78%
						2514	Beneficios posempleo - pensiones		9.283.591.188.991	8.847.791.642.229	4,93%
						1904	Plan de activos para beneficios posempleo (*)		-1.098.838.334.704	-884.096.701.959	24,29%
	INVENTARIOS		1.360.438.670	1.303.300.970	4,38%						
1510	Mercancías en existencia		1.377.311.822	1.332.082.551	3,40%						
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)		-16.873.152	-28.781.581	-41,38%	27	PROVISIONES		951.593.407.042	92.923.176.977	924,06%
						2701	Litigios y demandas		951.593.407.042	92.923.176.977	924,06%
	OTROS ACTIVOS		3.493.709.577	3.991.698.338	-12,48%						
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		1.860.644.355	2.359.422.062	-21,14%	29	OTROS PASIVOS		4.293.803.227	18.258.627.120	-76,48%
1906	Avances y anticipos entregados		7.954.624	0		2901	Avances y anticipos recibidos		38.051.250	21.044.855	80,81%
1909	Depósitos entregados en garantía		1.625.110.598	1.632.276.276	-0,44%	2910	Ingresos recibidos por anticipado		4.255.751.977	18.237.582.265	-76,66%
	ACTIVO NO CORRIENTE		8.203.430.540	16.271.601.724	-49,58%		PASIVO NO CORRIENTE		92.204.051.497.252	100.986.895.521.391	-8,70%
	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		1.727.602.401	1.434.830.083	20,40%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		24.728.290.225	0	
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		68.174.676.453	64.503.737.771	5,69%	2314	Financiamiento interno de largo plazo		24.728.290.225	0	
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a l		413.294.060	265.708.252	55,54%						
1384	Otras cuentas por cobrar		9.266.817.922	14.252.264.009	-34,98%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		91.009.742.578.599	99.418.034.452.879	-8,46%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-76.127.186.034	-77.586.879.949	-1,88%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		92.996.617.157.540	102.782.604.789.844	-9,52%
						1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-1.986.874.578.941	-3.364.570.336.965	-40,95%
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		311.473.036	1.348.592.261	-76,90%						
1650	Redes, líneas y cables		315.513.000	321.153.000	-1,76%						
1655	Maquinaria y equipo		796.949.310	814.748.310	-2,18%	27	PROVISIONES		1.169.580.628.428	1.568.861.068.512	-25,45%
1660	Equipo médico y científico		14.862.000	15.574.000	-4,57%	2701	Litigios y demandas		1.169.580.628.428	1.568.861.068.512	-25,45%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		1.505.289.940	1.584.416.700	-4,99%						
1670	Equipos de comunicación y computación		3.607.674.008	3.677.011.654	-1,89%		TOTAL PASIVO		101.384.623.814.508	109.184.114.871.410	-7,14%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación		130.827.000	181.593.000	-27,96%						
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		51.456.300	60.027.300	-14,28%						
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-6.013.124.417	-5.275.583.912	13,98%						
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-97.974.105	-30.347.801	222,84%						



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

AL 31 DE OCTUBRE DE 2022

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

Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 31-oct-2022 \$	Periodo Anterior 31-oct-2021 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 31-oct-2022 \$	Periodo Anterior 31-oct-2021 \$	Var. %
19	OTROS ACTIVOS		6.164.355.103	13.488.179.380	-54,30%	3	PATRIMONIO		-100.718.237.437.137	-108.416.076.695.347	-7,10%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		3.833.487	0		31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-100.718.237.437.137	-108.416.076.695.347	-7,10%
1970	Activos intangibles		32.525.779.239	30.448.894.903	6,82%	3105	Capital fiscal		6.869.181.573.569	6.869.181.573.569	0,00%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-19.179.646.736	-15.896.215.699	20,66%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		-109.536.470.298.921	-117.692.497.300.469	-6,93%
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-7.185.610.887	-1.064.499.824	575,02%	3110	Resultado del ejercicio		7.167.264.600.833	6.936.472.840.040	3,33%
						3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		-5.218.213.312.618	-4.529.233.808.487	15,21%
	TOTAL ACTIVO		666.386.377.371	768.038.176.063	-13,24%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		666.386.377.371	768.038.176.063	-13,24%
B	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.689.143.161.086	1.221.442.017.864	38,29%	91	PASIVOS CONTINGENTES		730.940.393.386	1.075.276.709.764	-32,02%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.224.295.830.603	1.154.060.613.375	6,09%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		729.812.023.241	1.074.373.165.191	-32,07%
8190	Otros activos contingentes		464.847.330.483	67.381.404.489	589,87%	9190	Otros pasivos contingentes		1.128.370.145	903.544.573	24,88%
83	DEUDORAS DE CONTROL		700.318.976.027	783.082.689.613	-10,57%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		174.216.640.660	257.237.266.744	-32,27%
8315	Bienes y derechos retirados		18.708.128	118.798.752	-84,25%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		129.175.669.330	222.770.694.002	-42,01%
8361	Responsabilidades en proceso		536.368	0		9306	Bienes recibidos en custodia		17.236.382.088	8.969.549.143	92,17%
8390	Otras cuentas deudoras de control		700.299.731.531	782.963.890.861	-10,56%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		27.804.589.242	25.497.023.599	9,05%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.389.462.137.113	-2.004.524.707.477	19,20%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-905.157.034.046	-1.332.513.976.508	-32,07%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.689.143.161.086	-1.221.442.017.864	38,29%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-730.940.393.386	-1.075.276.709.764	-32,02%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-700.318.976.027	-783.082.689.613	-10,57%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-174.216.640.660	-257.237.266.744	-32,27%

Ana María Cadena Ruíz

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

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 31-oct-2022 \$	Período Anterior 31-oct-2021 \$	Var. %
4	INGRESOS OPERACIONALES				
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		7.871.788.342.897	7.520.910.165.778	4,67%
41	INGRESOS FISCALES		57.873.734.921	146.178.150.831	-60,41%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		57.923.790.018	146.231.406.926	-60,39%
4195	Devoluciones y descuentos (db)		-50.055.097	-53.256.095	-6,01%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		7.615.435.785.844	7.219.874.024.442	5,48%
4428	Otras transferencias		7.615.435.785.844	7.219.874.024.442	5,48%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		198.478.822.132	154.857.990.505	28,17%
4705	Fondos recibidos		180.095.101.853	145.681.121.945	23,62%
4720	Operaciones de enlace		3.443.453.091	3.571.761.427	-3,59%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		14.940.267.188	5.605.107.133	166,55%
5	GASTOS OPERACIONALES		693.779.850.210	298.220.229.894	132,64%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		156.233.539.971	147.203.945.737	6,13%
5101	Sueldos y salarios		48.901.658.759	46.429.104.646	5,33%
5102	Contribuciones imputadas		391.862.667	150.756.665	159,93%
5103	Contribuciones efectivas		13.221.687.574	12.824.756.410	3,10%
5104	Aportes sobre la nómina		2.813.326.600	2.490.646.000	12,96%
5107	Prestaciones sociales		19.119.266.593	17.745.835.027	7,74%
5108	Gastos de personal diversos		485.879.698	438.627.556	10,77%
5111	Generales		71.285.773.002	67.116.029.684	6,21%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		14.085.078	8.189.749	71,98%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		393.396.639.280	97.116.122.502	305,08%
5350	Deterioro de inventarios		380.365	17.272.052	-97,80%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		848.993.400	491.829.114	72,62%
5366	Amortización de activos intangibles		3.386.697.178	4.385.591.326	-22,78%
5368	Provisión litigios y demandas		389.160.568.337	92.221.430.010	321,98%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		11.332.110.052	5.111.138.423	121,71%
5423	Otras transferencias		11.312.343.752	5.111.138.423	121,33%
5424	Subvenciones		19.766.300	0	
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		132.817.560.907	48.789.023.232	172,23%
5720	Operaciones de enlace		109.914.384.274	48.786.722.277	125,30%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		22.903.176.633	2.300.955	995.276,99%
	RESULTADO OPERACIONAL		7.178.008.492.687	7.222.689.935.884	-0,62%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		187.398.531.602	279.984.991.632	-33,07%
48	OTROS INGRESOS		187.398.531.602	279.984.991.632	-33,07%
480233	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		4.163.325.845	1.455.509.328	186,04%
480290	FINANCIEROS - Otros ingresos financieros		993.166.316	854.644.665	16,21%
480613	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO - Adquisición de bienes y servicios del exterior		14.565.792	13.171.512	10,59%
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		1.409.700	5.438.600	-74,08%
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		56.530.989.985	7.639.415.111	639,99%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		100.243.741.844	125.676.556.223	-20,24%
480827	INGRESOS DIVERSOS - Aprovechamientos		73.349.587	0	
480828	INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones		2.917.600	6.452.377	-54,78%
480860	INGRESOS DIVERSOS - Sentencias a favor de la entidad		31.520.000	60.341.394.281	-99,95%
480862	INGRESOS DIVERSOS - Costas procesales a favor de la entidad		11.130.283	42.738.234	-73,96%
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		0	1.137.399	-100,00%
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		25.309.198.809	83.948.533.902	-69,85%
483005	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Inventarios		23.215.841	0	

Cta.	Concepto	Nota	Periodo Actual 31-oct-2022 \$	Periodo Anterior 31-oct-2021 \$	Var. %
5	GASTOS NO OPERACIONALES		198.142.423.456	566.202.087.476	-65,00%
58	OTROS GASTOS		198.142.423.456	566.202.087.476	-65,00%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		33.516	32.030	4,64%
580401	FINANCIEROS - Actualización financiera de provisiones		42.646.793.968	8.993.293.757	374,21%
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		3.282.765.194	367.320.747.375	-99,11%
580439	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		7.053.000	12.827.607	-45,02%
580447	FINANCIEROS - Intereses de sentencias		19.183.068.196	19.036.251.520	0,77%
580453	FINANCIEROS - Intereses de laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales		0	31.733.597	-100,00%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		80.975.663.184	67.317.949.351	20,29%
589017	GASTOS DIVERSOS - Pérdidas en siniestros		0	1.526.741	-100,00%
589019	GASTOS DIVERSOS - Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros		230.868.302	51.299.958	350,04%
589023	GASTOS DIVERSOS - Aportes en organismos internacionales		0	17.993.850	-100,00%
589090	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		1.960.825.054	2.310.867.226	-15,15%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tri		49.855.353.042	101.107.564.464	-50,69%
	RESULTADO NO OPERACIONAL		-10.743.891.854	-286.217.095.844	-96,25%
	RESULTADO DEL EJERCICIO		7.167.264.600.833	6.936.472.840.040	3,33%

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 PUBLICO

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

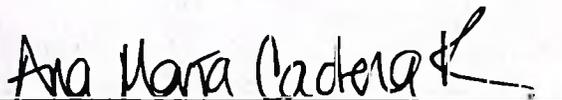
Jueves, 24 de noviembre de 2022

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 octubre 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 24 días del mes de noviembre 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

martes, 29 de noviembre 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, 29 de noviembre de 2022, en el sitio web de la Entidad* (www.ugpp.gov.co), la siguiente información con corte al 31 de octubre 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."