



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

| Cta. | ACTIVO | Nota | Periodo Actual 31-ene-2021 \$ | Periodo Anterior 31-ene-2020 \$ | Var. % | Cta. | PASIVO Y PATRIMONIO | Nota | Periodo Actual 31-ene-2021 \$ | Periodo Anterior 31-ene-2020 \$ | Var. % |
|------|---|------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------|------|--|------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------|
| | ACTIVO CORRIENTE | | 972.267.402.946 | 607.400.264.644 | 60,07% | | PASIVO CORRIENTE | | 8.074.642.322.918 | 8.625.287.554.203 | -6,38% |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | 620.068.298 | 800.207.082 | -22,51% | 23 | PRÉSTAMOS POR PAGAR | | 15.220.156 | 74.657.684 | -79,61% |
| 1110 | Depósitos en instituciones financieras | | 25.056.119 | 0 | | 2313 | Financiamiento interno de corto plazo | | 15.220.156 | 74.657.684 | -79,61% |
| 1132 | Efectivo de uso restringido | | 589.378.774 | 747.678.335 | -21,17% | | | | | | |
| 1133 | Equivalentes al efectivo | | 5.633.405 | 52.528.747 | -89,28% | | | | | | |
| | | | | | | 24 | CUENTAS POR PAGAR | | 102.853.143.800 | 55.512.092.580 | 85,28% |
| | | | | | | 2401 | Adquisición de bienes y servicios nacionales | | 422.891.227 | 1.603.630.665 | -73,63% |
| 12 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | | 313.000 | 313.000 | 0,00% | 2407 | Recursos a favor de terceros | | 5.531.460.613 | 6.768.432.508 | -18,28% |
| 1224 | Inversiones de administración de liquidez al costo | | 313.000 | 313.000 | 0,00% | 2424 | Descuentos de nómina | | 3.552.364 | 2.540.078 | 39,85% |
| | | | | | | 2436 | Retención en la fuente e impuesto de timbre | | 246.565.068 | 506.462.091 | -51,32% |
| | | | | | | 2460 | Créditos judiciales | | 90.916.153.964 | 41.043.374.200 | 121,51% |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN | | 966.687.218.712 | 602.494.204.450 | 60,45% | 2490 | Otras cuentas por pagar | | 5.732.520.564 | 5.587.653.038 | 2,59% |
| 1311 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | | 862.147.361.295 | 744.006.668.952 | 15,88% | | | | | | |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | | 917.264.731.649 | 626.040.915.352 | 46,52% | 25 | VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | 7.878.030.608.406 | 8.526.768.501.926 | -7,61% |
| 1386 | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) | | -812.724.874.232 | -767.553.379.854 | 5,89% | 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | | 9.339.210.162 | 8.236.433.042 | 13,39% |
| | | | | | | | Valor neto de beneficios posempleo - pensiones | | 7.868.691.398.244 | 8.518.532.068.884 | -7,63% |
| | | | | | | 2514 | Beneficios posempleo - pensiones | | 8.862.829.693.153 | 8.856.944.365.599 | 0,07% |
| 15 | INVENTARIOS | | 1.140.485.011 | 880.739.329 | 29,49% | 1904 | Plan de activos para beneficios posempleo | | -994.138.294.909 | -338.412.296.715 | 193,77% |
| 1510 | Mercancías en existencia | | 1.151.994.540 | 892.223.280 | 29,12% | | | | | | |
| 1580 | Deterioro acumulado de inventarios (cr) | | -11.509.529 | -11.483.951 | 0,22% | | | | | | |
| | | | | | | 27 | PROVISIONES | | 73.146.963.582 | 25.261.779.845 | 189,56% |
| | | | | | | 2701 | Litigios y demandas | | 73.146.963.582 | 25.261.779.845 | 189,56% |
| 19 | OTROS ACTIVOS | | 3.819.317.925 | 3.224.800.783 | 18,44% | | | | | | |
| 1905 | Bienes y servicios pagados por anticipado | | 2.086.140.803 | 1.322.896.746 | 57,69% | 29 | OTROS PASIVOS | | 20.596.386.974 | 17.670.522.168 | 16,56% |
| 1906 | Avances y anticipos entregados | | 0 | 654.365 | -100,00% | 2901 | Avances y anticipos recibidos | | 35.769.349 | 18.448.287 | 93,89% |
| 1909 | Depósitos entregados en garantía | | 1.733.177.122 | 1.901.249.672 | -8,84% | 2910 | Ingresos recibidos por anticipado | | 20.560.617.625 | 17.652.073.881 | 16,48% |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | | 20.530.850.466 | 22.609.751.225 | -9,19% | | PASIVO NO CORRIENTE | | 107.024.064.766.464 | 113.272.096.632.466 | -5,52% |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN | | 1.587.858.444 | 18.814.953 | 8.339,34% | 25 | VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | 105.397.067.311.914 | 112.454.846.076.028 | -6,28% |
| 1311 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | | 67.996.307.092 | 55.165.675.537 | 23,26% | 2514 | Beneficios posempleo - pensiones | | 109.474.665.065.749 | 118.235.248.942.889 | -7,41% |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | | 177.356.258.510 | 522.631.925.484 | -66,06% | 1904 | Plan de activos para beneficios posempleo | | -4.077.597.753.835 | -5.780.402.866.861 | -29,46% |
| 1386 | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) | | -243.764.707.158 | -577.778.786.068 | -57,81% | | | | | | |
| | | | | | | 27 | PROVISIONES | | 1.626.997.454.550 | 817.250.556.438 | 99,08% |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | 1.839.756.163 | 3.171.299.434 | -41,99% | 2701 | Litigios y demandas | | 1.626.997.454.550 | 817.250.556.438 | 99,08% |
| 1650 | Redes, líneas y cables | | 353.342.000 | 353.342.000 | 0,00% | | | | | | |
| 1655 | Maquinaria y equipo | | 814.748.310 | 816.480.310 | -0,21% | | TOTAL PASIVO | | 115.098.707.089.382 | 121.897.384.186.669 | -5,58% |
| 1660 | Equipo médico y científico | | 15.574.000 | 15.712.000 | -0,88% | | | | | | |
| 1665 | Muebles, enseres y equipo de oficina | | 1.708.907.746 | 1.819.778.811 | -6,09% | | | | | | |
| 1670 | Equipos de comunicación y computación | | 3.677.777.664 | 3.685.751.547 | -0,22% | | | | | | |
| 1675 | Equipos de transporte, tracción y elevación | | 181.593.000 | 181.593.000 | 0,00% | | | | | | |
| 1680 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | | 61.094.400 | 53.905.400 | 13,34% | | | | | | |
| 1685 | Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr) | | -4.940.441.399 | -3.624.956.610 | 36,29% | | | | | | |
| 1695 | Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr) | | -32.839.558 | -130.307.024 | -74,80% | | | | | | |



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

| Cta. | ACTIVO | Nota | Periodo Actual 31-ene-2021 \$ | Periodo Anterior 31-ene-2020 \$ | Var. % | Cta. | PASIVO Y PATRIMONIO | Nota | Periodo Actual 31-ene-2021 \$ | Periodo Anterior 31-ene-2020 \$ | Var. % |
|------|--|------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------|------|--|------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------|
| 19 | OTROS ACTIVOS | | 17.103.235.859 | 19.419.636.838 | -11,93% | 3 | PATRIMONIO | | -114.105.908.835.970 | -121.267.374.170.800 | -5,91% |
| 1905 | Bienes y servicios pagados por anticipado | | 6.239.740 | 21.388.655 | -70,83% | 31 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | | -114.105.908.835.970 | -121.267.374.170.800 | -5,91% |
| 1970 | Activos intangibles | | 30.116.796.321 | 26.382.751.115 | 14,15% | 3105 | Capital fiscal | | 6.869.181.573.569 | 6.869.181.573.569 | 0,00% |
| 1975 | Amortización acumulada de activos intangibles (cr) | | -11.955.300.378 | -6.504.795.534 | 83,79% | 3109 | Resultados de ejercicios anteriores | | -117.676.760.515.841 | -125.704.562.233.276 | -6,39% |
| 1976 | Deterioro acumulado de activos intangibles (cr) | | -1.064.499.824 | -479.707.398 | 121,91% | 3110 | Resultado del ejercicio | | 666.500.816.510 | 629.932.107.938 | 5,81% |
| | | | | | | 3151 | Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo | | -3.964.830.710.208 | -3.061.925.619.031 | 29,49% |
| | TOTAL ACTIVO | | 992.798.253.412 | 630.010.015.869 | 57,58% | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 992.798.253.412 | 630.010.015.869 | 57,58% |
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0 | 0 | | 9 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0 | 0 | |
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES | | 1.419.014.505.265 | 1.668.214.447.397 | -14,94% | 91 | PASIVOS CONTINGENTES | | 1.126.765.623.255 | 412.589.309.177 | 173,10% |
| 8120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | 1.275.807.036.780 | 1.294.681.818.043 | -1,46% | 9120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | 1.125.872.479.483 | 409.686.204.979 | 174,81% |
| 8190 | Otros activos contingentes | | 143.207.468.485 | 373.532.629.354 | -61,66% | 9190 | Otros pasivos contingentes | | 893.143.772 | 2.903.104.198 | -69,23% |
| 83 | DEUDORAS DE CONTROL | | 810.281.243.141 | 848.073.405.608 | -4,46% | 93 | ACREEDORAS DE CONTROL | | 194.084.405.700 | 209.467.635.940 | -7,34% |
| 8315 | Bienes y derechos retirados | | 64.119.251 | 888.642.842 | -92,78% | 9301 | Bienes y derechos recibidos en garantía | | 159.751.152.124 | 203.023.891.949 | -21,31% |
| 8361 | Responsabilidades en proceso | | 25.860 | 1.779.036 | -98,55% | 9306 | Bienes recibidos en custodia | | 6.233.308.030 | 3.113.810.314 | 100,18% |
| 8390 | Otras cuentas deudoras de control | | 810.217.098.030 | 847.182.983.730 | -4,36% | 9390 | Otras cuentas acreedoras de control | | 28.099.945.546 | 3.329.933.677 | 743,86% |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | | -2.229.295.748.406 | -2.516.287.853.005 | -11,41% | 99 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | | -1.320.850.028.955 | -622.056.945.117 | 112,34% |
| 8905 | Activos contingentes por contra (cr) | | -1.419.014.505.265 | -1.668.214.447.397 | -14,94% | 9905 | Pasivos contingentes por contra (db) | | -1.126.765.623.255 | -412.589.309.177 | 173,10% |
| 8915 | Deudoras de control por contra (cr) | | -810.281.243.141 | -848.073.405.608 | -4,46% | 9915 | Acreedoras de control por contra (db) | | -194.084.405.700 | -209.467.635.940 | -7,34% |


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 31 DE ENERO DE 2021

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

| Cta. | Concepto | Nota | Período Actual 31-ene-2021 \$ | Período Anterior 31-ene-2020 \$ | Var. % |
|--------|---|------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------|
| | INGRESOS OPERACIONALES | | | | |
| 4 | INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN | | 673.634.770.595 | 674.035.051.804 | -0,06% |
| 41 | INGRESOS FISCALES | | 77.542 | 529.240.317 | -99,99% |
| 4110 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | | 77.542 | 529.240.317 | -99,99% |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 665.722.533.230 | 664.490.679.401 | 0,19% |
| 4428 | Otras transferencias | | 665.722.533.230 | 664.490.679.401 | 0,19% |
| 47 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | | 7.912.159.823 | 9.015.132.086 | -12,23% |
| 4705 | Fondos recibidos | | 7.043.121.408 | 7.530.597.166 | -6,47% |
| 4720 | Operaciones de enlace | | 2.373.415 | 14.985.920 | -84,16% |
| 4722 | Operaciones sin flujo de efectivo | | 866.665.000 | 1.469.549.000 | -41,03% |
| 5 | GASTOS OPERACIONALES | | 10.775.540.761 | 13.703.359.238 | -21,37% |
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | | 8.187.118.002 | 8.313.523.338 | -1,52% |
| 5101 | Sueldos y salarios | | 4.017.036.114 | 4.097.013.380 | -1,95% |
| 5102 | Contribuciones imputadas | | 9.843.225 | 42.366.056 | -76,77% |
| 5103 | Contribuciones efectivas | | 1.247.460.245 | 1.197.503.229 | 4,17% |
| 5104 | Aportes sobre la nómina | | 203.623.000 | 216.645.300 | -6,01% |
| 5107 | Prestaciones sociales | | 1.313.772.673 | 1.261.025.713 | 4,18% |
| 5108 | Gastos de personal diversos | | 0 | 8.853.169 | -100,00% |
| 5111 | Generales | | 1.395.382.745 | 1.490.116.491 | -6,36% |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 1.697.223.851 | 1.794.987.351 | -5,45% |
| 5360 | Depreciación de propiedades, planta y equipo | | 49.958.039 | 124.049.304 | -59,73% |
| 5366 | Amortización de activos intangibles | | 436.961.505 | 582.209.429 | -24,95% |
| 5368 | Provisión litigios y demandas | | 1.045.072.736 | 1.045.665.991 | -0,06% |
| 5373 | Provisiones diversas | | 165.231.571 | 43.062.627 | 283,70% |
| 54 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 261.245.581 | 669.357.542 | -60,97% |
| 5423 | Otras transferencias | | 261.245.581 | 669.357.542 | -60,97% |
| 57 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | | 629.953.327 | 2.925.491.007 | -78,47% |
| 5720 | Operaciones de enlace | | 625.986.887 | 2.925.491.007 | -78,60% |
| 5722 | Operaciones sin flujo de efectivo | | 3.966.440 | 0 | |
| | RESULTADO OPERACIONAL | | 662.859.229.834 | 660.331.692.566 | 0,38% |
| 4 | INGRESOS NO OPERACIONALES | | 9.626.748.670 | 9.506.190.956 | 1,27% |
| 48 | OTROS INGRESOS | | 9.626.748.670 | 9.506.190.956 | 1,27% |
| 480233 | FINANCIEROS - Otros intereses de mora | | 33.330.888 | 4.515.467 | 638,15% |
| 480815 | INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias | | 127.100 | 943.000 | -86,52% |
| 480824 | INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales | | 149.806.188 | 2.213.425.211 | -93,23% |
| 480826 | INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones | | 8.429.703.918 | 6.255.904.793 | 34,75% |
| 480828 | INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones | | 0 | 727.166.538 | -100,00% |
| 480890 | INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos | | 0 | 54.761 | -100,00% |
| 483002 | REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar | | 1.013.780.576 | 304.181.186 | 233,28% |



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 2021

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

| Cta. | Concepto | Nota | Período Actual 31-ene-2021 \$ | Período Anterior 31-ene-2020 \$ | Var. % |
|--------|---|------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------|
| 5 | GASTOS NO OPERACIONALES | | 5.985.161.994 | 39.905.775.584 | -85,00% |
| 58 | OTROS GASTOS | | 5.985.161.994 | 39.905.775.584 | -85,00% |
| 580423 | FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar | | 14.065 | 36.542.523.008 | -100,00% |
| 580439 | FINANCIEROS - Otros intereses de mora | | 0 | 1.272.630 | -100,00% |
| 580447 | FINANCIEROS - Intereses de sentencias | | 818.635.414 | 1.101.160.214 | -25,66% |
| 589012 | GASTOS DIVERSOS - Sentencias | | 5.135.504.665 | 2.232.487.830 | 130,04% |
| 589090 | GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos | | 31.007.850 | 28.331.902 | 9,44% |
| | RESULTADO NO OPERACIONAL | | 3.641.586.676 | -30.399.584.628 | -111,98% |
| | RESULTADO DEL EJERCICIO | | 666.500.816.510 | 629.932.107.938 | 5,81% |

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

Los suscritos, Dr. CICERON FERNANDO JIMENEZ RODRIGUEZ, 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 2021 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 12 días del mes de abril 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: CICERON FERNANDO JIMENEZ RODRIGUEZ

Cédula de Ciudadanía No. 3.002.262



FIRMA CONTADOR PÚBLICO

Nombre: LUZ MARINA QUINTANILLA PÁRAMO

Cédula de Ciudadanía No. 32.789.337

T.P. 60976-T

martes, 13 de abril 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, 13 de abril de 2021, en el sitio web de la Entidad* (www.ugpp.gov.co), la siguiente información con corte al 31 de enero 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."