



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

Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 31-may-2022 \$	Periodo Anterior 31-may-2021 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 31-may-2022 \$	Periodo Anterior 31-may-2021 \$	Var. %
	ACTIVO CORRIENTE		722.098.233.117	1.027.809.331.568	-29,74%		PASIVO CORRIENTE		7.858.525.872.780	6.883.527.615.351	14,16%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		724.605.899	685.303.772	5,73%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		9.240.220.156	15.220.156	60.610,42%
1110	Depósitos en instituciones financieras		131.966.853	92.664.726	42,41%	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	3.260.272	0,00%						
						24	CUENTAS POR PAGAR		25.051.708.602	94.421.675.892	-73,47%
						2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		2.695.344	0	
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	313.000	0,00%	2407	Recursos a favor de terceros		2.769.810.916	4.754.418.129	-41,74%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	313.000	0,00%	2424	Descuentos de nómina		208.848	4.026.015	-94,81%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		631.055.014	593.203.989	6,38%
						2460	Créditos judiciales		17.979.772.418	86.096.587.427	-79,12%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		714.553.777.709	1.021.928.049.017	-30,08%	2490	Otras cuentas por pagar		3.668.166.062	2.973.440.332	23,36%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		792.324.804.363	884.351.859.271	-10,41%						
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a f		269.617.785.167	0		25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		6.882.164.689.836	6.688.932.567.141	2,89%
1384	Otras cuentas por cobrar		200.004.521.213	928.931.189.625	-78,47%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		13.472.509.912	12.566.545.448	7,21%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-547.393.333.034	-791.354.999.879	-30,83%		Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		6.868.692.179.924	6.676.366.021.693	2,88%
						2514	Beneficios posempleo - pensiones		7.877.982.925.927	7.510.549.910.095	4,89%
						1904	Plan de activos para beneficios posempleo (*)		-1.009.290.746.003	-834.183.888.402	20,99%
15	INVENTARIOS		1.313.655.626	1.187.887.301	10,59%						
1510	Mercancías en existencia		1.353.364.254	1.216.668.882	11,24%						
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)		-39.708.628	-28.781.581	37,97%	27	PROVISIONES		933.659.969.024	79.198.793.640	1.078,88%
						2701	Litigios y demandas		933.659.969.024	79.198.793.640	1.078,88%
19	OTROS ACTIVOS		5.505.880.883	4.007.778.478	37,38%						
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		3.880.770.285	2.280.488.190	70,17%	29	OTROS PASIVOS		8.409.285.162	20.959.358.522	-59,88%
1909	Depósitos entregados en garantía		1.625.110.598	1.727.290.288	-5,92%	2901	Avances y anticipos recibidos		23.410.859	26.704.639	-12,33%
						2910	Ingresos recibidos por anticipado		8.385.874.303	20.932.653.883	-59,94%
	ACTIVO NO CORRIENTE		9.239.508.093	18.572.098.111	-50,25%		PASIVO NO CORRIENTE		97.014.460.662.600	106.126.962.730.147	-8,59%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		1.684.669.473	1.548.422.518	8,80%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		26.816.262.684	0	
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		68.494.827.961	67.165.917.380	1,98%	2314	Financiamiento interno de largo plazo		26.816.262.684	0	
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a f		413.294.060	0							
1384	Otras cuentas por cobrar		24.503.673.152	177.330.084.915	-86,18%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		96.102.024.358.443	104.551.885.324.304	-8,08%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-91.727.125.700	-242.947.579.777	-62,24%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		98.673.607.327.504	108.455.662.748.902	-9,02%
						1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-2.571.582.969.061	-3.903.777.424.598	-34,13%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		750.756.117	1.587.125.715	-52,70%						
1650	Redes, líneas y cables		321.153.000	321.153.000	0,00%	27	PROVISIONES		885.620.041.473	1.575.077.405.843	-43,77%
1655	Maquinaria y equipo		814.748.310	814.748.310	0,00%	2701	Litigios y demandas		885.620.041.473	1.575.077.405.843	-43,77%
1660	Equipo médico y científico		15.574.000	15.574.000	0,00%						
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		1.584.537.940	1.579.986.746	0,29%		TOTAL PASIVO		104.872.986.535.380	113.010.490.345.498	-7,20%
1670	Equipos de comunicación y computación		3.672.971.008	3.677.777.664	-0,13%						
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	59.547.400	-1,36%						
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-5.793.651.808	-5.032.862.202	15,12%						
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-104.909.633	-30.392.203	245,19%						



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

Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 31-may-2022 \$	Periodo Anterior 31-may-2021 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 31-may-2022 \$	Periodo Anterior 31-may-2021 \$	Var. %
19	OTROS ACTIVOS		6.804.082.503	15.436.549.878	-55,92%	3	PATRIMONIO		-104.141.648.794.170	-111.964.108.915.819	-6,99%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		3.537.028	2.108.467	67,75%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-104.141.648.794.170	-111.964.108.915.819	-6,99%
1970	Activos intangibles		31.437.472.987	30.204.711.239	4,08%	3105	Capital fiscal		6.869.181.573.569	6.869.181.573.569	0,00%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-17.451.316.625	-13.705.770.004	27,33%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		-109.524.626.507.894	-117.689.156.997.661	-6,94%
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-7.185.610.887	-1.064.499.824	575,02%	3110	Resultado del ejercicio		3.485.027.956.950	3.405.902.724.855	2,32%
						3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		-4.971.231.816.795	-4.550.036.216.582	9,26%
	TOTAL ACTIVO		731.337.741.210	1.046.381.429.679	-30,11%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		731.337.741.210	1.046.381.429.679	-30,11%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.440.437.284.287	1.406.107.194.126	2,44%	91	PASIVOS CONTINGENTES		907.309.228.326	1.087.792.053.164	-16,59%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.414.254.956.115	1.278.220.362.838	10,64%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		906.014.629.743	1.086.895.788.496	-16,64%
8190	Otros activos contingentes		26.182.328.172	127.886.831.288	-79,53%	9190	Otros pasivos contingentes		1.294.598.583	896.264.668	44,44%
83	DEUDORAS DE CONTROL		749.371.945.720	796.729.328.430	-5,94%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		206.421.858.698	287.843.093.177	-28,29%
8315	Bienes y derechos retirados		118.770.187	118.705.830	0,05%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		156.019.018.851	255.547.838.237	-38,95%
8361	Responsabilidades en proceso		536.368	25.860	1.974,12%	9306	Bienes recibidos en custodia		24.339.419.323	5.459.876.998	345,79%
8390	Otras cuentas deudoras de control		749.252.639.165	796.610.596.740	-5,94%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		26.063.420.524	26.835.377.942	-2,88%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.189.809.230.007	-2.202.836.522.556	-0,59%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-1.113.731.087.024	-1.375.635.146.341	-19,04%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.440.437.284.287	-1.406.107.194.126	2,44%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-907.309.228.326	-1.087.792.053.164	-16,59%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-749.371.945.720	-796.729.328.430	-5,94%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-206.421.858.698	-287.843.093.177	-28,29%

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 MAYO DE 2022

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 31-may-2022 \$	Período Anterior 31-may-2021 \$	Var. %
	INGRESOS OPERACIONALES				
4	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		3.653.369.880.877	3.474.331.411.680	5,15%
41	INGRESOS FISCALES		38.926.090.398	58.557.789.525	-33,53%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		38.926.090.398	58.566.988.485	-33,54%
4195	Devoluciones y descuentos (db)		0	-9.198.960	-100,00%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		3.522.113.442.623	3.342.812.346.419	5,36%
4428	Otras transferencias		3.522.113.442.623	3.342.812.346.419	5,36%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		92.330.347.856	72.961.275.736	26,55%
4705	Fondos recibidos		88.110.092.794	69.372.855.163	27,01%
4720	Operaciones de enlace		1.193.367.565	999.628.913	19,38%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		3.026.887.497	2.588.791.660	16,92%
5	GASTOS OPERACIONALES		241.212.136.044	102.195.629.863	136,03%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		75.014.682.638	66.916.895.230	12,10%
5101	Sueldos y salarios		25.175.844.170	22.603.011.352	11,38%
5102	Contribuciones imputadas		167.364.830	56.654.866	195,41%
5103	Contribuciones efectivas		6.644.217.024	5.985.303.708	11,01%
5104	Aportes sobre la nómina		1.388.478.600	1.174.867.900	18,18%
5107	Prestaciones sociales		9.560.396.082	8.306.441.537	15,10%
5108	Gastos de personal diversos		167.345.733	92.044.060	81,81%
5111	Generales		31.901.271.005	28.698.571.807	11,16%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		9.765.194	0	
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		74.872.194.360	13.684.988.719	447,11%
5350	Deterioro de inventarios		0	17.272.052	-100,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		428.428.839	248.170.470	72,63%
5366	Amortización de activos intangibles		1.658.367.067	2.187.431.131	-24,19%
5368	Provisión litigios y demandas		72.785.398.454	11.232.115.066	548,01%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		6.537.946.292	2.339.772.687	179,43%
5423	Otras transferencias		6.518.179.992	2.339.772.687	178,58%
5424	Subvenciones		19.766.300	0	
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		84.787.312.754	19.253.973.227	340,36%
5720	Operaciones de enlace		69.087.550.596	16.890.148.824	309,04%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		15.699.762.158	2.363.824.403	564,17%
	RESULTADO OPERACIONAL		3.412.157.744.833	3.372.135.781.817	1,19%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		141.327.024.108	97.227.115.757	45,36%
48	OTROS INGRESOS		141.327.024.108	97.227.115.757	45,36%
480233	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		2.203.732.172	349.335.395	530,84%
480613	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO - Adquisición de bienes y servicios del exterior		14.565.792	0	
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		596.700	3.814.200	-84,36%
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		41.847.039.921	3.038.562.284	1.277,20%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		51.365.697.679	61.711.620.185	-16,76%
480827	INGRESOS DIVERSOS - Aprovechamientos		5.056	0	
480828	INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones		0	8.938.654.299	-100,00%
480860	INGRESOS DIVERSOS - Sentencias a favor de la entidad		36.609.511.872	0	
480862	INGRESOS DIVERSOS - Costas procesales a favor de la entidad		12.021.882	0	
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		0	1.137.199	-100,00%
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		9.273.853.034	23.183.992.195	-60,00%



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

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 31-may-2022 \$	Período Anterior 31-may-2021 \$	Var. %
5	GASTOS NO OPERACIONALES		68.456.811.991	63.460.172.719	7,87%
58	OTROS GASTOS		68.456.811.991	63.460.172.719	7,87%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		8.129	16.030	-49,29%
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		731.585	6.279.430.051	-99,99%
580439	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		2.602.967	10.956.805	-76,24%
580447	FINANCIEROS - Intereses de sentencias		8.595.256.847	7.571.560.825	13,52%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		38.978.407.373	34.932.871.984	11,58%
589019	GASTOS DIVERSOS - Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros		212.149.782	51.207.036	314,30%
589023	GASTOS DIVERSOS - Aportes en organismos internacionales		0	17.993.850	-100,00%
589090	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		288.922.463	799.591.059	-63,87%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tribu		20.378.732.845	13.796.545.079	47,71%
RESULTADO NO OPERACIONAL			72.870.212.117	33.766.943.038	115,80%
RESULTADO DEL EJERCICIO			3.485.027.956.950	3.405.902.724.855	2,32%

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 mayo 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 23 días del mes de junio 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

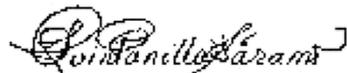
martes, 28 de junio de 2022

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, 28 de junio de 2022, en el sitio web de la Entidad* (www.ugpp.gov.co), la siguiente información con corte al 31 de mayo 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."