



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022
 (Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
 (Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 30-nov-2022 \$	Periodo Anterior 30-nov-2021 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 30-nov-2022 \$	Periodo Anterior 30-nov-2021 \$	Var. %
	ACTIVO CORRIENTE		658.019.599.280	751.318.757.413	-12,42%		PASIVO CORRIENTE		10.785.818.711.600	9.513.969.972.440	13,37%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		619.484.483	652.980.764	-5,13%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		9.240.220.156	16.416.361.750	-43,71%
1110	Depósitos en instituciones financieras		30.105.709	19.096.599	57,65%	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	16.401.141.594	-43,75%
1133	Equivalentes al efectivo		0	44.505.391	-100,00%						
						24	CUENTAS POR PAGAR		16.043.211.881	87.391.030.885	-81,64%
						2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		2.695.344	198.465.792	-98,64%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	313.000	0,00%	2407	Recursos a favor de terceros		1.254.945.765	3.542.424.937	-64,57%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	313.000	0,00%	2424	Descuentos de nómina		56.046.132	110.089.343	-49,09%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		552.575.244	798.481.382	-30,80%
						2460	Créditos judiciales		9.427.630.923	79.206.451.202	-88,10%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		653.075.695.454	745.982.632.311	-12,45%	2490	Otras cuentas por pagar		4.749.318.473	3.535.118.229	34,35%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		757.089.574.427	855.246.656.420	-11,48%						
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a f		229.213.592.735	228.803.382.098	0,18%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		9.804.106.401.614	9.297.283.972.144	5,45%
1384	Otras cuentas por cobrar		136.498.327.813	215.962.068.954	-36,80%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		14.762.569.931	9.358.272.904	57,75%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-469.725.799.521	-554.029.475.161	-15,22%		Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		9.789.343.831.683	9.287.925.689.240	5,40%
						2514	Beneficios posempleo - pensiones		10.967.364.255.461	10.451.981.500.074	4,93%
						1904	Plan de activos para beneficios posempleo (*)		-1.178.020.423.778	-1.164.055.800.834	1,20%
15	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		953.493.967.869	95.200.752.398	901,56%
						2701	Litigios y demandas		953.493.967.869	95.200.752.398	901,56%
19	OTROS ACTIVOS		2.963.667.673	3.379.530.368	-12,31%						
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		1.325.344.818	1.746.170.190	-24,10%	29	OTROS PASIVOS		2.934.910.080	17.677.855.263	-83,40%
1906	Avances y anticipos entregados		13.212.257	1.083.902	1.118,95%	2901	Avances y anticipos recibidos		48.202.528	20.501.113	135,12%
1909	Depósitos entregados en garantía		1.625.110.598	1.632.276.276	-0,44%	2910	Ingresos recibidos por anticipado		2.886.707.552	17.657.354.150	-83,65%
	ACTIVO NO CORRIENTE		8.208.863.218	16.502.453.132	-50,26%		PASIVO NO CORRIENTE		89.335.650.304.154	98.594.756.472.573	-9,39%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		1.724.064.619	1.422.859.720	21,17%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		24.253.787.936	0	
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		68.131.990.837	63.701.716.388	6,95%	2314	Financiamiento interno de largo plazo		24.253.787.936	0	
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a f		413.294.060	265.708.252	55,54%						
1384	Otras cuentas por cobrar		9.263.550.535	14.217.119.265	-34,84%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		88.156.722.949.515	97.037.792.163.212	-9,15%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-76.084.770.813	-76.761.684.185	-0,88%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		89.900.261.996.505	99.961.738.468.814	-10,07%
						1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-1.743.539.046.990	-2.923.946.305.602	-40,37%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		228.938.189	1.299.815.864	-82,39%						
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		1.154.673.566.703	1.556.964.309.361	-25,84%
1660	Equipo médico y científico		14.862.000	15.574.000	-4,57%	2701	Litigios y demandas		1.154.673.566.703	1.556.964.309.361	-25,84%
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	3.677.011.664	-1,89%		TOTAL PASIVO		100.121.469.015.754	108.108.726.445.013	-7,39%
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)		-6.095.659.264	-5.324.360.309	14,49%						
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 30 DE NOVIEMBRE DE 2022
 (Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
 (Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 30-nov-2022 \$	Período Anterior 30-nov-2021 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 30-nov-2022 \$	Período Anterior 30-nov-2021 \$	Var. %
19	OTROS ACTIVOS		6.255.860.410	13.779.777.548	-54,60%	3	PATRIMONIO		-99.455.240.553.256	-107.340.905.234.468	-7,35%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		3.413.401	0		31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-99.455.240.553.256	-107.340.905.234.468	-7,35%
1970	Activos intangibles		29.480.171.962	30.841.420.909	-4,41%	3105	Capital fiscal		6.869.181.573.569	6.869.181.573.569	0,00%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-16.150.083.471	-15.997.143.537	0,96%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		-109.536.421.229.528	-117.691.269.787.840	-6,93%
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-7.077.641.482	-1.064.499.824	564,88%	3110	Resultado del ejercicio		8.535.067.056.172	8.062.003.494.652	5,87%
						3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		-5.323.067.953.469	-4.580.820.514.849	16,20%
	TOTAL ACTIVO		666.228.462.498	767.821.210.545	-13,23%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		666.228.462.498	767.821.210.545	-13,23%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.870.570.851.005	1.591.866.458.781	17,51%	91	PASIVOS CONTINGENTES		726.162.593.723	1.050.318.004.193	-30,86%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.403.426.148.435	1.532.984.949.374	-8,45%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		725.025.507.287	1.049.397.429.316	-30,91%
8190	Otros activos contingentes		467.144.702.570	58.881.509.407	693,36%	9190	Otros pasivos contingentes		1.137.086.436	920.574.877	23,52%
83	DEUDORAS DE CONTROL		686.702.782.199	775.853.441.137	-11,49%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		172.115.254.662	244.721.902.784	-29,67%
8315	Bienes y derechos retirados		18.708.128	118.798.752	-84,25%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		105.706.765.063	169.290.750.685	-37,56%
8361	Responsabilidades en proceso		536.368	0		9306	Bienes recibidos en custodia		35.857.510.156	48.351.684.448	-25,84%
8390	Otras cuentas deudoras de control		686.683.537.703	775.734.642.385	-11,48%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		30.550.979.443	27.079.467.651	12,82%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.557.273.633.204	-2.367.719.899.918	8,01%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-898.277.848.385	-1.295.039.906.977	-30,64%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.870.570.851.005	-1.591.866.458.781	17,51%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-726.162.593.723	-1.050.318.004.193	-30,86%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-686.702.782.199	-775.853.441.137	-11,49%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-172.115.254.662	-244.721.902.784	-29,67%

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 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 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 30-nov-2022 \$	Período Anterior 30-nov-2021 \$	Var. %
	INGRESOS OPERACIONALES				
4	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		9.267.011.811.506	8.854.176.554.401	4,66%
41	INGRESOS FISCALES		68.639.747.364	150.296.353.802	-54,33%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		68.689.802.461	150.438.372.939	-54,34%
4195	Devoluciones y descuentos (db)		-50.055.097	-142.019.137	-64,75%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		8.981.912.442.458	8.519.198.958.126	5,43%
4428	Otras transferencias		8.981.912.442.458	8.519.198.958.126	5,43%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		216.459.621.684	184.681.242.473	17,21%
4705	Fondos recibidos		197.097.595.747	174.672.816.644	12,84%
4720	Operaciones de enlace		3.701.705.308	3.904.193.696	-5,19%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		15.660.320.629	6.104.232.133	156,55%
5	GASTOS OPERACIONALES		713.569.793.377	509.741.840.439	39,99%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		172.500.928.656	164.274.396.358	5,01%
5101	Sueldos y salarios		53.691.672.657	51.187.455.251	4,89%
5102	Contribuciones imputadas		436.934.236	178.996.725	144,10%
5103	Contribuciones efectivas		14.498.821.523	14.294.218.555	1,43%
5104	Aportes sobre la nómina		3.105.411.600	2.813.043.900	10,39%
5107	Prestaciones sociales		20.998.365.713	20.292.912.286	3,48%
5108	Gastos de personal diversos		569.442.209	577.339.302	-1,37%
5111	Generales		79.186.195.640	74.922.240.590	5,69%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		14.085.078	8.189.749	71,98%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		389.911.991.029	99.519.440.914	291,79%
5350	Deterioro de inventarios		380.365	17.272.052	-97,80%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		931.528.247	540.605.511	72,31%
5366	Amortización de activos intangibles		3.337.431.221	4.486.519.164	-25,61%
5368	Provisión litigios y demandas		385.642.651.196	94.475.044.187	308,20%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		12.166.837.544	186.631.169.530	-93,48%
5423	Otras transferencias		12.147.071.244	186.631.169.530	-93,49%
5424	Subvenciones		19.766.300	0	
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		138.990.036.148	59.316.833.637	134,32%
5720	Operaciones de enlace		116.335.422.246	54.008.207.538	115,40%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		22.654.613.902	5.308.626.099	326,75%
	RESULTADO OPERACIONAL		8.553.442.018.129	8.344.434.713.962	2,50%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		200.770.879.817	292.656.841.535	-31,40%
48	OTROS INGRESOS		200.770.879.817	292.656.841.535	-31,40%
480233	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		4.176.872.754	1.467.063.645	184,71%
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		1.751.300	5.831.400	-69,97%
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		59.769.646.807	8.091.505.858	638,67%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		109.254.847.542	134.420.999.422	-18,72%
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	60.341.404.281	-99,95%
480862	INGRESOS DIVERSOS - Costas procesales a favor de la entidad		13.767.832	43.350.884	-68,24%
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		0	1.137.399	-100,00%
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		26.415.258.446	87.411.280.092	-69,78%
483005	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Inventarios		23.215.841	0	



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

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022
 (Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 30-nov-2022 \$	Período Anterior 30-nov-2021 \$	Var. %
5	GASTOS NO OPERACIONALES		219.145.841.774	575.088.060.845	-61,89%
58	OTROS GASTOS		219.145.841.774	575.088.060.845	-61,89%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		33.516	32.030	4,64%
580401	FINANCIEROS - Actualización financiera de provisiones		42.417.045.098	8.969.577.562	372,90%
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		3.282.923.211	367.321.250.749	-99,11%
580439	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		36.402.534	18.709.984	94,56%
580447	FINANCIEROS - Intereses de sentencias		20.772.577.250	19.182.069.453	8,29%
580453	FINANCIEROS - Intereses de laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales		0	31.733.597	-100,00%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		88.879.969.707	73.519.568.411	20,89%
589017	GASTOS DIVERSOS - Pérdidas en siniestros		0	1.526.741	-100,00%
589019	GASTOS DIVERSOS - Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros		284.073.201	51.299.958	453,75%
589023	GASTOS DIVERSOS - Aportes en organismos internacionales		0	17.993.850	-100,00%
589090	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		2.024.403.432	2.937.971.817	-31,10%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tr		61.448.413.825	103.036.326.693	-40,36%
	RESULTADO NO OPERACIONAL		-18.374.961.957	-282.431.219.310	-93,49%
	RESULTADO DEL EJERCICIO		8.535.067.056.172	8.062.003.494.652	5,87%

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 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 30 de noviembre 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 diciembre 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

miércoles, 28 de diciembre 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 diciembre de 2022, en el sitio web de la Entidad* (www.ugpp.gov.co), la siguiente información con corte al 30 de noviembre 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."