



**U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2021**  
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)  
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 30-abr-2021 \$	Periodo Anterior 30-abr-2020 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 30-abr-2021 \$	Periodo Anterior 30-abr-2020 \$	Var. %
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		1.003.729.266.359	743.245.748.393	35,05%		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		8.420.673.974.270	8.545.774.913.166	-1,46%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		684.662.992	842.223.497	-18,71%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		15.220.156	74.657.684	-79,61%
1110	Depósitos en instituciones financieras		92.023.946	0		2313	Financiamiento interno de corto plazo		15.220.156	74.657.684	-79,61%
1132	Efectivo de uso restringido		589.378.774	789.694.750	-25,37%						
1133	Equivalentes al efectivo		3.260.272	52.528.747	-93,79%						
						24	CUENTAS POR PAGAR		95.243.217.333	54.165.666.115	75,84%
						2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		60.036.090	20.386.738	194,49%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	313.000	0,00%	2407	Recursos a favor de terceros		4.847.995.448	6.255.692.195	-22,50%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	313.000	0,00%	2424	Descuentos de nómina		5.502.462	312.540.783	-98,24%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		625.243.049	667.891.264	-6,39%
						2460	Créditos judiciales		86.694.798.570	44.626.909.463	94,27%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		997.674.638.183	738.828.597.494	35,03%	2490	Otras cuentas por pagar		3.009.641.714	2.282.245.672	31,87%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		882.220.477.551	854.337.434.952	3,26%						
1384	Otras cuentas por cobrar		917.544.047.118	649.467.268.044	41,28%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		8.224.379.636.530	8.440.175.973.473	-2,56%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-802.089.886.486	-764.976.105.502	4,85%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		12.414.943.778	11.527.110.142	7,70%
							Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		8.211.964.692.752	8.428.648.863.331	-2,57%
						2514	Beneficios posempleo - pensiones		9.014.329.773.060	8.966.211.837.571	0,54%
15	INVENTARIOS		1.140.485.011	880.739.329	29,49%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-802.365.080.308	-537.562.974.240	49,26%
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		80.318.572.400	32.279.230.382	148,82%
						2701	Litigios y demandas		80.318.572.400	32.279.230.382	148,82%
19	OTROS ACTIVOS		4.229.167.173	2.693.875.073	56,99%						
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		2.501.610.087	952.045.817	162,76%	29	OTROS PASIVOS		20.717.327.851	19.079.385.512	8,58%
1906	Avances y anticipos entregados		0	2.452.134	-100,00%	2901	Avances y anticipos recibidos		28.351.910	19.129.091	48,21%
1909	Depósitos entregados en garantía		1.727.557.086	1.739.377.122	-0,68%	2910	Ingresos recibidos por anticipado		20.688.975.941	19.060.256.421	8,55%
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		19.130.995.782	20.537.762.338	-6,85%		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		105.188.893.184.189	111.700.703.010.768	-5,83%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		1.567.575.266	25.060.885	6.155,07%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		103.602.017.272.387	110.908.378.305.985	-6,59%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		67.517.048.345	55.177.909.969	22,36%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		107.620.386.665.819	116.250.403.206.707	-7,42%
1384	Otras cuentas por cobrar		177.334.901.364	522.619.338.816	-66,07%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-4.018.369.393.432	-5.342.024.900.722	-24,78%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-243.284.374.443	-577.772.187.900	-57,89%						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.686.956.912	2.819.478.558	-40,17%	27	PROVISIONES		1.586.875.911.802	792.324.704.783	100,28%
1635	Bienes muebles en bodega		0	13.794.000	-100,00%	2701	Litigios y demandas		1.586.875.911.802	792.324.704.783	100,28%
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento		0	13.472.000	-100,00%						
1650	Redes, líneas y cables		347.543.000	353.342.000	-1,64%		<b>TOTAL PASIVO</b>		113.609.567.158.459	120.246.477.923.934	-5,52%
1655	Maquinaria y equipo		814.748.310	816.480.310	-0,21%						
1660	Equipo médico y científico		15.574.000	15.712.000	-0,88%						
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		1.708.436.746	1.816.945.811	-5,97%						
1670	Equipos de comunicación y computación		3.677.777.664	3.692.650.547	-0,40%						
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación		181.593.000	181.593.000	0,00%						
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		59.547.400	43.266.400	37,63%						
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-5.085.589.800	-3.997.470.486	27,22%						
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-32.673.408	-130.307.024	-74,93%						



**U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2021**  
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)  
(Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 30-abr-2021 \$	Período Anterior 30-abr-2020 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 30-abr-2021 \$	Período Anterior 30-abr-2020 \$	Var. %
19	OTROS ACTIVOS		15.876.463.604	17.693.222.895	-10,27%	3	<b>PATRIMONIO</b>		-112.586.706.896.318	-119.482.694.413.203	-5,77%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		3.165.326	16.782.457	-81,14%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-112.586.706.896.318	-119.482.694.413.203	-5,77%
1970	Activos intangibles		30.204.711.239	26.407.885.930	14,38%	3105	Capital fiscal		6.869.181.573.569	6.869.181.573.569	0,00%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-13.266.913.137	-8.251.738.094	60,78%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		-117.687.696.282.590	-125.713.799.776.559	-6,38%
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-1.064.499.824	-479.707.398	121,91%	3110	Resultado del ejercicio		2.713.740.257.057	2.769.921.467.580	-2,03%
						3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		-4.481.932.444.354	-3.407.997.677.793	31,51%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.022.860.262.141</b>	<b>763.783.510.731</b>	33,92%		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.022.860.262.141</b>	<b>763.783.510.731</b>	33,92%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.427.154.239.697	1.576.271.408.892	-9,46%	91	PASIVOS CONTINGENTES		1.097.669.564.764	395.416.900.773	177,60%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.272.056.319.245	1.292.225.142.891	-1,56%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.096.644.981.661	392.435.773.798	179,45%
8190	Otros activos contingentes		155.097.920.452	284.046.266.001	-45,40%	9190	Otros pasivos contingentes		1.024.583.103	2.981.126.975	-65,63%
83	DEUDORAS DE CONTROL		797.344.636.560	900.227.865.444	-11,43%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		213.052.176.023	193.037.403.832	10,37%
8315	Bienes y derechos retirados		67.498.794	888.642.842	-92,40%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		179.377.587.790	185.313.207.842	-3,20%
8361	Responsabilidades en proceso		25.860	25.860	0,00%	9306	Bienes recibidos en custodia		6.609.137.503	4.694.310.314	40,79%
8390	Otras cuentas deudoras de control		797.277.111.906	899.339.196.742	-11,35%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		27.065.450.730	3.029.885.676	793,28%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.224.498.876.257	-2.476.499.274.336	-10,18%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-1.310.721.740.787	-588.454.304.605	122,74%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.427.154.239.697	-1.576.271.408.892	-9,46%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-1.097.669.564.764	-395.416.900.773	177,60%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-797.344.636.560	-900.227.865.444	-11,43%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-213.052.176.023	-193.037.403.832	10,37%

**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 30 DE ABRIL DE 2021

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 30-abr-2021 \$	Período Anterior 30-abr-2020 \$	Var. %
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
4	<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>		2.769.441.512.473	2.850.995.743.919	-2,86%
41	INGRESOS FISCALES		39.141.955.430	124.017.794.518	-68,44%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		39.141.955.430	124.017.794.518	-68,44%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		2.674.522.203.273	2.674.214.287.242	0,01%
4428	Otras transferencias		2.674.522.203.273	2.674.214.287.242	0,01%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		55.777.353.770	52.763.662.159	5,71%
4705	Fondos recibidos		52.937.211.254	49.359.216.241	7,25%
4720	Operaciones de enlace		758.890.628	590.082.560	28,61%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		2.081.251.888	2.814.363.358	-26,05%
5	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		78.822.650.394	83.130.777.321	-5,18%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		51.666.712.614	51.216.630.691	0,88%
5101	Sueldos y salarios		17.929.053.958	18.379.906.742	-2,45%
5102	Contribuciones imputadas		37.039.593	169.253.223	-78,12%
5103	Contribuciones efectivas		4.798.178.216	3.506.344.042	36,84%
5104	Aportes sobre la nómina		915.549.300	688.446.600	32,99%
5107	Prestaciones sociales		6.691.647.597	7.060.776.991	-5,23%
5108	Gastos de personal diversos		92.044.060	32.126.426	186,51%
5111	Generales		21.203.199.890	21.372.129.921	-0,79%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		0	7.646.746	-100,00%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		11.847.463.452	7.817.495.088	51,55%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		199.546.308	496.563.180	-59,81%
5366	Amortización de activos intangibles		1.748.574.264	2.329.151.989	-24,93%
5368	Provisión litigios y demandas		8.645.620.855	4.761.050.362	81,59%
5373	Provisiones diversas		1.253.722.025	230.729.557	443,37%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		1.946.783.566	3.021.370.689	-35,57%
5423	Otras transferencias		1.946.783.566	3.021.370.689	-35,57%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		13.361.690.762	21.075.280.853	-36,60%
5720	Operaciones de enlace		11.078.257.571	21.075.280.853	-47,43%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		2.283.433.191	0	
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>			<b>2.690.618.862.079</b>	<b>2.767.864.966.598</b>	-2,79%
4	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		64.756.529.170	66.885.566.185	-3,18%
48	OTROS INGRESOS		64.756.529.170	66.885.566.185	-3,18%
480233	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		292.939.194	207.666.312	41,06%
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		2.677.200	2.232.400	19,92%
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		2.653.712.987	23.811.239.758	-88,86%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		48.524.542.556	39.077.259.759	24,18%
480828	INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones		1.152.418.998	899.059.460	28,18%
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		1.137.199	54.791	1.975,52%
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		12.129.101.036	2.888.053.705	319,97%



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 ABRIL DE 2021

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 30-abr-2021 \$	Período Anterior 30-abr-2020 \$	Var. %
5	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		41.635.134.192	64.829.065.203	-35,78%
58	OTROS GASTOS		41.635.134.192	64.829.065.203	-35,78%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		8.000	0	
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		6.279.358.377	36.542.586.062	-82,82%
580439	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		9.917.601	2.521.496	293,32%
580447	FINANCIEROS - Intereses de sentencias		6.348.535.381	4.967.172.059	27,81%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		26.795.901.016	21.180.429.563	26,51%
589023	GASTOS DIVERSOS - Aportes en organismos internacionales		17.993.850	0	
589090	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		737.266.818	1.823.523.642	-59,57%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tribu		1.446.153.149	312.832.381	362,28%
<b>RESULTADO NO OPERACIONAL</b>			<b>23.121.394.978</b>	<b>2.056.500.982</b>	1.024,31%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>			<b>2.713.740.257.057</b>	<b>2.769.921.467.580</b>	-2,03%

**FIRMA REPRESENTANTE LEGAL**

Nombre: CICERON FERNANDO JIMENEZ RODRIGUEZ  
Cédula de Ciudadanía No. 3.002.262  
Director General

**FIRMA CONTADOR PÚBLICO**

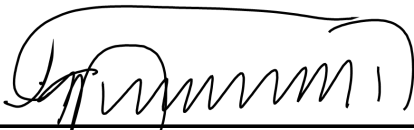
Nombre: LUZ MARINA QUINTANILLA PÁRAMO  
Cédula de Ciudadanía No. 32.789.337  
T.P. 60976-T

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 30 de abril 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 25 días del mes de mayo 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

viernes, 28 de mayo 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, 28 de mayo de 2021, en el sitio web de la Entidad\* ([www.ugpp.gov.co](http://www.ugpp.gov.co)), la siguiente información con corte al 30 de abril 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."