



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
AL 28 DE FEBRERO DE 2022
 (Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
 (Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 28-feb-2022 \$	Periodo Anterior 28-feb-2021 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 28-feb-2022 \$	Periodo Anterior 28-feb-2021 \$	Var. %
	ACTIVO CORRIENTE		693.993.400.782	985.768.386.319	-29,60%		PASIVO CORRIENTE		9.433.975.700.783	8.205.633.730.339	14,97%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		619.489.065	622.459.748	-0,48%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		9.240.220.156	15.220.156	60.610,42%
1110	Depósitos en instituciones financieras		26.850.020	29.813.002	-9,94%	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		3.260.271	3.267.972	-0,24%						
						24	CUENTAS POR PAGAR		32.728.122.946	99.442.179.150	-67,09%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	313.000	0,00%	2407	Recursos a favor de terceros		2.699.726.165	5.293.111.971	-49,00%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	313.000	0,00%	2424	Descuentos de nómina		4.262.464	5.692.746	-25,12%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		680.699.507	535.624.177	27,09%
						2460	Créditos judiciales		25.585.310.808	90.540.647.803	-71,74%
						2490	Otras cuentas por pagar		3.758.124.002	3.067.102.453	22,53%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		689.044.871.866	979.461.947.594	-29,65%						
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		808.906.697.502	860.948.964.386	-6,04%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		8.449.588.562.366	8.006.410.342.368	5,54%
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a fe		233.005.337.789	0		2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		10.692.475.502	10.340.667.722	3,40%
1384	Otras cuentas por cobrar		200.696.771.509	924.132.546.005	-78,28%		Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		8.438.896.086.864	7.996.069.674.646	5,54%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-553.563.934.934	-805.619.562.797	-31,29%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		9.464.006.974.300	8.994.860.002.094	5,22%
						1904	Plan de activos para beneficios posempleo (*)		-1.025.110.887.436	-998.790.327.448	2,64%
15	INVENTARIOS		1.313.655.626	1.140.485.011	15,18%						
1510	Mercancías en existencia		1.353.364.254	1.151.994.540	17,48%	27	PROVISIONES		932.332.808.586	79.015.489.097	1.079,94%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)		-39.708.628	-11.509.529	245,01%	2701	Litigios y demandas		932.332.808.586	79.015.489.097	1.079,94%
19	OTROS ACTIVOS		3.015.071.225	4.543.180.966	-33,64%	29	OTROS PASIVOS		10.085.986.729	20.750.499.568	-51,39%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		1.389.448.676	2.814.665.007	-50,64%	2901	Avances y anticipos recibidos		18.287.487	39.046.942	-53,17%
1906	Avances y anticipos entregados		511.951	0		2910	Ingresos recibidos por anticipado		10.067.699.242	20.711.452.626	-51,39%
1909	Depósitos entregados en garantía		1.625.110.598	1.728.515.959	-5,98%						
	ACTIVO NO CORRIENTE		10.240.760.542	20.041.488.277	-48,90%		PASIVO NO CORRIENTE		97.205.967.639.984	106.223.713.242.858	-8,49%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		1.691.530.707	1.579.775.863	7,07%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		18.824.271.520	0	
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		68.635.443.958	67.873.487.606	1,12%	2314	Financiamiento interno de largo plazo		18.824.271.520	0	
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a fe		413.294.060	0							
1384	Otras cuentas por cobrar		24.519.874.738	177.352.855.885	-86,17%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		96.336.538.670.201	104.616.967.598.616	-7,91%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-91.877.082.049	-243.646.567.628	-62,29%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		99.141.987.494.090	108.606.294.297.073	-8,71%
						1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-2.805.448.823.889	-3.989.326.698.457	-29,68%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.005.127.062	1.789.798.125	-43,84%	27	PROVISIONES		850.604.698.263	1.606.745.644.242	-47,06%
1635	Bienes muebles en bodega		233.240	0		2701	Litigios y demandas		850.604.698.263	1.606.745.644.242	-47,06%
1650	Redes, líneas y cables		321.153.000	353.342.000	-9,11%						
1655	Maquinaria y equipo		814.748.310	814.748.310	0,00%		TOTAL PASIVO		106.639.943.340.767	114.429.346.973.197	-6,81%
1660	Equipo médico y científico		15.574.000	15.574.000	0,00%						
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		1.584.304.700	1.708.907.746	-7,29%						
1670	Equipos de comunicación y computación		3.670.275.664	3.677.777.664	-0,20%						
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	61.094.400	-3,85%						
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-5.536.585.519	-4.990.399.438	10,94%						



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
AL 28 DE FEBRERO DE 2022
 (Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
 (Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 28-feb-2022 \$	Período Anterior 28-feb-2021 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 28-feb-2022 \$	Período Anterior 28-feb-2021 \$	Var. %
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-104.909.633	-32.839.557	219,46%				
19	OTROS ACTIVOS		7.544.102.773	16.671.914.289	-54,75%	3	PATRIMONIO		-105.935.709.179.443	-113.423.537.098.601	-6,60%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		4.186.138	5.255.003	-20,34%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-105.935.709.179.443	-113.423.537.098.601	-6,60%
1970	Activos intangibles		31.202.342.970	30.123.420.993	3,58%	3105	Capital fiscal		6.869.181.573.569	6.869.181.573.569	0,00%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-16.476.815.448	-12.392.261.883	32,96%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		-109.517.648.094.263	-117.686.241.982.276	-6,94%
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-7.185.610.887	-1.064.499.824	575,02%	3110	Resultado del ejercicio		1.412.441.322.288	1.363.056.790.953	3,62%
						3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		-4.699.683.981.037	-3.969.533.480.847	18,39%
	TOTAL ACTIVO		704.234.161.324	1.005.809.874.596	-29,98%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		704.234.161.324	1.005.809.874.596	-29,98%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.603.338.408.293	1.411.277.221.647	13,61%	91	PASIVOS CONTINGENTES		989.913.536.398	1.111.613.003.862	-10,95%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.564.393.777.103	1.268.959.185.642	23,28%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		989.016.601.067	1.110.594.706.243	-10,95%
8190	Otros activos contingentes		38.944.631.190	142.318.036.005	-72,64%	9190	Otros pasivos contingentes		896.935.331	1.018.297.619	-11,92%
83	DEUDORAS DE CONTROL		759.643.887.413	806.168.454.052	-5,77%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		222.172.094.857	194.157.231.662	14,43%
8315	Bienes y derechos retirados		118.770.187	64.119.251	85,23%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		170.919.297.851	160.286.011.856	6,63%
8361	Responsabilidades en proceso		536.368	25.860	1.974,12%	9306	Bienes recibidos en custodia		24.559.846.064	6.233.308.030	294,01%
8390	Otras cuentas deudoras de control		759.524.580.858	806.104.308.941	-5,78%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		26.692.950.942	27.637.911.776	-3,42%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.362.982.295.706	-2.217.445.675.699	6,56%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-1.212.085.631.255	-1.305.770.235.524	-7,17%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.603.338.408.293	-1.411.277.221.647	13,61%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-989.913.536.398	-1.111.613.003.862	-10,95%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-759.643.887.413	-806.168.454.052	-5,77%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-222.172.094.857	-194.157.231.662	14,43%

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 28 DE FEBRERO DE 2022

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual	Período Anterior	Var. %
			28-feb-2022 \$	28-feb-2021 \$	
	INGRESOS OPERACIONALES				
4	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		1.459.091.584.263	1.366.422.315.700	6,78%
41	INGRESOS FISCALES		24.252.329.126	9.246.502.086	162,29%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		24.252.329.126	9.246.502.086	162,29%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		1.407.888.147.322	1.334.612.600.271	5,49%
4428	Otras transferencias		1.407.888.147.322	1.334.612.600.271	5,49%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		26.951.107.815	22.563.213.343	19,45%
4705	Fondos recibidos		25.469.644.712	21.223.269.289	20,01%
4720	Operaciones de enlace		464.459.103	237.089.054	95,90%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		1.017.004.000	1.102.855.000	-7,78%
5	GASTOS OPERACIONALES		53.527.515.362	29.258.391.806	82,95%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		21.722.818.946	18.974.725.007	14,48%
5101	Sueldos y salarios		9.083.476.600	8.697.721.599	4,44%
5102	Contribuciones imputadas		71.759.614	17.298.115	314,84%
5103	Contribuciones efectivas		2.512.380.991	2.424.358.515	3,63%
5104	Aportes sobre la nómina		466.163.700	444.954.500	4,77%
5107	Prestaciones sociales		3.166.752.330	3.105.718.882	1,97%
5108	Gastos de personal diversos		2.821.406	56.696.463	-95,02%
5111	Generales		6.419.464.305	4.227.976.933	51,83%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		2.946.116.487	5.006.574.252	-41,16%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		171.362.550	99.916.078	71,51%
5366	Amortización de activos intangibles		683.865.890	873.923.010	-21,75%
5368	Provisión litigios y demandas		2.090.888.047	3.522.424.068	-40,64%
5373	Provisiones diversas		0	510.311.096	-100,00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		1.633.788.597	882.217.046	85,19%
5423	Otras transferencias		1.614.022.297	882.217.046	82,95%
5424	Subvenciones		19.766.300	0	
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		27.224.791.332	4.394.875.501	519,47%
5720	Operaciones de enlace		19.517.020.337	3.188.925.783	512,02%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		7.707.770.995	1.205.949.718	539,15%
	RESULTADO OPERACIONAL		1.405.564.068.901	1.337.163.923.894	5,12%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		36.514.725.585	39.338.865.604	-7,18%
48	OTROS INGRESOS		36.514.725.585	39.338.865.604	-7,18%
480233	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		1.012.333.946	144.363.575	601,24%
480613	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO - Adquisición de bienes y servicios del exterior		9.014.079	0	
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		219.900	672.800	-67,32%
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		10.913.342.930	1.012.820.252	977,52%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		21.410.379.148	23.280.648.396	-8,03%
480828	INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones		0	6.661.991.853	-100,00%
480860	INGRESOS DIVERSOS - Sentencias a favor de la entidad		215.640.798	0	
480862	INGRESOS DIVERSOS - Costas procesales a favor de la entidad		500.000	0	
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		0	1.137.187	-100,00%
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		2.953.294.784	8.237.231.541	-64,15%



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

DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2022
 (Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual	Período Anterior	Var. %
			28-feb-2022	28-feb-2021	
			\$	\$	
5	GASTOS NO OPERACIONALES		29.637.472.198	13.445.998.545	120,42%
58	OTROS GASTOS		29.637.472.198	13.445.998.545	120,42%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		8.129	7.688	5,74%
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		380.935	42.698	792,16%
580439	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		1.193.939	8.408.381	-85,80%
580447	FINANCIEROS - Intereses de sentencias		3.591.037.941	2.323.086.810	54,58%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		16.733.344.133	11.044.714.462	51,51%
589019	GASTOS DIVERSOS - Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros		212.149.782	0	
589090	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		95.078.355	62.015.711	53,31%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no trit		9.004.278.984	7.722.795	116.493,53%

RESULTADO NO OPERACIONAL

6.877.253.387

25.892.867.059

-73,44%

RESULTADO DEL EJERCICIO

1.412.441.322.288

1.363.056.790.953

3,62%

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 28 de febrero 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 19 días del mes de abril 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


viernes, 22 de abril 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, 22 de abril de 2022, en el sitio web de la Entidad* (www.ugpp.gov.co), la siguiente información con corte al 28 de febrero 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."