




U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
AL 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
(Presentación por cuentas)


Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 28-feb-2021 \$	Periodo Anterior 28-feb-2020 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 28-feb-2021 \$	Periodo Anterior 28-feb-2020 \$	Var. %
	ACTIVO CORRIENTE		985.768.386.319	644.956.767.669	52,84%		PASIVO CORRIENTE		8.205.633.730.339	8.710.157.525.656	-5,79%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		622.459.748	806.434.071	-22,81%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		15.220.156	74.657.684	-79,61%
1110	Depósitos en instituciones financieras		29.813.002	0		2313	Financiamiento interno de corto plazo		15.220.156	74.657.684	-79,61%
1132	Efectivo de uso restringido		589.378.774	753.905.324	-21,82%						
1133	Equivalentes al efectivo		3.267.972	52.528.747	-93,78%						
						24	CUENTAS POR PAGAR		99.442.179.150	52.890.445.823	88,02%
						2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		0	376.060.189	-100,00%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		313.000	313.000	0,00%	2407	Recursos a favor de terceros		5.293.111.971	6.361.262.682	-16,79%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		313.000	313.000	0,00%	2424	Descuentos de nómina		5.692.746	9.866.979	-42,31%
						2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		535.624.177	589.380.857	-9,12%
						2460	Créditos judiciales		90.540.647.803	42.502.266.423	113,03%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		979.461.947.594	640.258.038.169	52,98%	2490	Otras cuentas por pagar		3.067.102.453	3.051.608.693	0,51%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		860.948.964.386	769.592.676.890	11,87%						
1384	Otras cuentas por cobrar		924.132.546.005	636.497.619.514	45,19%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		8.006.410.342.368	8.607.574.892.131	-6,98%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-805.619.562.797	-765.832.258.235	5,20%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		10.340.667.722	9.360.541.855	10,47%
							Valor neto de beneficios posempleo - pensiones		7.996.069.674.646	8.598.214.350.276	-7,00%
						2514	Beneficios posempleo - pensiones		8.994.860.002.094	8.940.158.223.964	0,61%
15	INVENTARIOS		1.140.485.011	880.739.329	29,49%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-998.790.327.448	-341.943.873.688	192,09%
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		79.015.489.097	31.027.991.545	154,66%
						2701	Litigios y demandas		79.015.489.097	31.027.991.545	154,66%
19	OTROS ACTIVOS		4.543.180.966	3.011.243.100	50,87%						
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		2.814.665.007	1.109.993.428	153,57%	29	OTROS PASIVOS		20.750.499.568	18.589.538.473	11,62%
1909	Depósitos entregados en garantía		1.728.515.959	1.901.249.672	-9,09%	2901	Avances y anticipos recibidos		39.046.942	18.662.693	109,22%
						2910	Ingresos recibidos por anticipado		20.711.452.626	18.570.875.780	11,53%
	ACTIVO NO CORRIENTE		20.041.488.277	21.907.550.089	-8,52%		PASIVO NO CORRIENTE		106.223.713.242.858	112.520.967.256.203	-5,60%
13	CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		1.579.775.863	18.107.486	8.624,44%	25	VALOR NETO DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		104.616.967.598.616	111.714.485.817.265	-6,35%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		67.873.487.606	55.168.217.671	23,03%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		108.606.294.297.073	117.412.007.547.058	-7,50%
1384	Otras cuentas por cobrar		177.352.855.885	522.625.483.802	-66,07%	1904	Plan de activos para beneficios posempleo		-3.989.326.698.457	-5.697.521.729.793	-29,98%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-243.646.567.628	-577.775.593.987	-57,83%						
						27	PROVISIONES		1.606.745.644.242	806.481.438.938	99,23%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.789.798.125	3.054.149.131	-41,40%	2701	Litigios y demandas		1.606.745.644.242	806.481.438.938	99,23%
1635	Bienes muebles en bodega		0	6.899.000	-100,00%						
1650	Redes, líneas y cables		353.342.000	353.342.000	0,00%		TOTAL PASIVO		114.429.346.973.197	121.231.124.781.859	-5,61%
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		1.708.907.746	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)		-4.990.399.438	-3.749.005.914	33,11%						
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		-32.839.557	-130.307.023	-74,80%						



U.A.E. DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
INDIVIDUAL
AL 28 DE FEBRERO DE 2021
 (Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)
 (Presentación por cuentas)

Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 28-feb-2021 \$	Periodo Anterior 28-feb-2020 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 28-feb-2021 \$	Periodo Anterior 28-feb-2020 \$	Var. %
19	OTROS ACTIVOS		16.671.914.289	18.835.293.472	-11,49%	3	PATRIMONIO		-113.423.537.098.601	-120.564.260.464.101	-5,92%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		5.255.003	19.254.718	-72,71%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-113.423.537.098.601	-120.564.260.464.101	-5,92%
1970	Activos intangibles		30.123.420.993	26.382.751.115	14,18%	3105	Capital fiscal		6.869.181.573.569	6.869.181.573.569	0,00%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-12.392.261.883	-7.087.004.963	74,86%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		-117.686.241.982.276	-125.712.620.279.652	-6,38%
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)		-1.064.499.824	-479.707.398	121,91%	3110	Resultado del ejercicio		1.363.056.790.953	1.341.103.861.012	1,64%
						3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		-3.969.533.480.847	-3.061.925.619.030	29,64%
	TOTAL ACTIVO		1.005.809.874.596	666.864.317.758	50,83%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.005.809.874.596	666.864.317.758	50,83%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.411.277.221.647	1.644.319.662.764	-14,17%	91	PASIVOS CONTINGENTES		1.111.613.003.862	402.432.836.514	176,22%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.268.959.185.642	1.294.997.084.758	-2,01%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.110.594.706.243	399.529.732.316	177,98%
8190	Otros activos contingentes		142.318.036.005	349.322.578.006	-59,26%	9190	Otros pasivos contingentes		1.018.297.619	2.903.104.198	-64,92%
83	DEUDORAS DE CONTROL		806.168.454.052	859.114.206.015	-6,16%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		194.157.231.662	197.952.173.778	-1,92%
8315	Bienes y derechos retirados		64.119.251	888.642.842	-92,78%	9301	Bienes y derechos recibidos en garantía		160.286.011.856	191.788.625.596	-16,43%
8361	Responsabilidades en proceso		25.860	25.860	0,00%	9306	Bienes recibidos en custodia		6.233.308.030	3.113.810.314	100,18%
8390	Otras cuentas deudoras de control		806.104.308.941	858.225.537.313	-6,07%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		27.637.911.776	3.049.737.868	806,24%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-2.217.445.675.699	-2.503.433.868.779	-11,42%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-1.305.770.235.524	-600.385.010.292	117,49%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.411.277.221.647	-1.644.319.662.764	-14,17%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-1.111.613.003.862	-402.432.836.514	176,22%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-806.168.454.052	-859.114.206.015	-6,16%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-194.157.231.662	-197.952.173.778	-1,92%


 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 28 DE FEBRERO DE 2021

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 28-feb-2021 \$	Período Anterior 28-feb-2020 \$	Var. %
INGRESOS OPERACIONALES					
4	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		1.366.422.315.700	1.392.234.136.863	-1,85%
41	INGRESOS FISCALES		9.246.502.086	35.245.830.210	-73,77%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		9.246.502.086	35.245.830.210	-73,77%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		1.334.612.600.271	1.333.924.450.734	0,05%
4428	Otras transferencias		1.334.612.600.271	1.333.924.450.734	0,05%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		22.563.213.343	23.063.855.919	-2,17%
4705	Fondos recibidos		21.223.269.289	21.141.423.467	0,39%
4720	Operaciones de enlace		237.089.054	170.970.463	38,67%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		1.102.855.000	1.751.461.989	-37,03%
5	GASTOS OPERACIONALES		29.258.391.806	33.154.172.953	-11,75%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		18.974.725.007	20.174.567.873	-5,95%
5101	Sueldos y salarios		8.697.721.599	8.639.578.778	0,67%
5102	Contribuciones imputadas		17.298.115	77.031.058	-77,54%
5103	Contribuciones efectivas		2.424.358.515	2.331.046.228	4,00%
5104	Aportes sobre la nómina		444.954.500	447.357.100	-0,54%
5107	Prestaciones sociales		3.105.718.882	3.322.995.746	-6,54%
5108	Gastos de personal diversos		56.696.463	25.133.239	125,58%
5111	Generales		4.227.976.933	5.331.425.724	-20,70%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		5.006.574.252	4.117.065.696	21,61%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		99.916.078	248.098.608	-59,73%
5366	Amortización de activos intangibles		873.923.010	1.164.418.858	-24,95%
5368	Provisión litigios y demandas		3.522.424.068	2.600.232.463	35,47%
5373	Provisiones diversas		510.311.096	104.315.767	389,20%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		882.217.046	1.481.731.682	-40,46%
5423	Otras transferencias		882.217.046	1.481.731.682	-40,46%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		4.394.875.501	7.380.807.702	-40,46%
5720	Operaciones de enlace		3.188.925.783	7.380.807.702	-56,79%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		1.205.949.718	0	
RESULTADO OPERACIONAL			1.337.163.923.894	1.359.079.963.910	-1,61%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		39.338.865.604	29.810.061.131	31,97%
48	OTROS INGRESOS		39.338.865.604	29.810.061.131	31,97%
480233	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		144.363.575	34.487.186	318,60%
480815	INGRESOS DIVERSOS - Fotocopias		672.800	1.541.800	-56,36%
480824	INGRESOS DIVERSOS - Aportes pensionales		1.012.820.252	12.569.284.892	-91,94%
480826	INGRESOS DIVERSOS - Recuperaciones		23.280.648.396	14.277.148.121	63,06%
480828	INGRESOS DIVERSOS - Indemnizaciones		6.661.991.853	899.049.460	641,00%
480890	INGRESOS DIVERSOS - Otros ingresos diversos		1.137.187	54.786	1.975,69%
483002	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR - Cuentas por cobrar		8.237.231.541	2.028.494.886	306,08%



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 2021

(Cifras en pesos colombianos redondeadas a unidades)

Cta.	Concepto	Nota	Período Actual 28-feb-2021 \$	Período Anterior 28-feb-2020 \$	Var. %
5	GASTOS NO OPERACIONALES		13.445.998.545	47.786.164.029	-71,86%
58	OTROS GASTOS		13.445.998.545	47.786.164.029	-71,86%
580240	COMISIONES - Comisiones servicios financieros		7.688	0	
580423	FINANCIEROS - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		42.698	36.542.526.121	-100,00%
580439	FINANCIEROS - Otros intereses de mora		8.408.381	1.272.630	560,71%
580447	FINANCIEROS - Intereses de sentencias		2.323.086.810	2.366.669.364	-1,84%
589012	GASTOS DIVERSOS - Sentencias		11.044.714.462	8.539.691.056	29,33%
589090	GASTOS DIVERSOS - Otros gastos diversos		62.015.711	57.668.084	7,54%
589301	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES - Contribuciones, tasas e ingresos no tribu		7.722.795	278.336.774	-97,23%
	RESULTADO NO OPERACIONAL		25.892.867.059	-17.976.102.898	-244,04%
	RESULTADO DEL EJERCICIO		1.363.056.790.953	1.341.103.861.012	1,64%

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

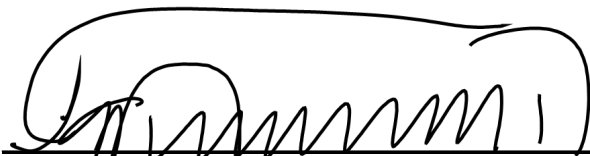
T.P. 60976-T

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 28 de febrero 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 19 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, 20 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, 20 de abril de 2021, en el sitio web de la Entidad* (www.ugpp.gov.co), la siguiente información con corte al 28 de febrero 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."