



CODIGO	CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2021
1	ACTIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	68,863,737,301	76,559,914,375 Nota 5
1110	Deposito en instituciones financieras	68,863,737,301	76,559,914,375
111005	Cuenta corriente	2,528	85,980
111006	Cuenta de ahorro	68,863,734,773	76,559,828,395
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	0	260,773 Nota 6
1221	Invers. de Admon de liquidez a vlr de mercado con cambios en el resultado	0	260,773
122116	Fondos de Inversion Colectiva	0	260,773
13	CUENTAS POR COBRAR	2,418,797,019	8,614,708,217 Nota 4
1317	Prestación de servicios	2,394,717,068	7,559,641,618
131701	Servicios educativos	79,235,385	877,366,545
131719	Administración de proyectos	2,312,523,453	6,619,328,855
131790	Otros servicios	2,958,230	62,946,218
1337	Transferencias por cobrar	0	1,000,000,000
133712	Otras transferencias	0	1,000,000,000
1384	Otras Cuentas por Cobrar	24,079,951	58,176,205
138426	Pago por cuenta de terceros	13,566,953	3,191,768
138454	Derechos de reembolso relacionados con demandas, arbitrajes y conciliaciones extrajudiciales	0	41,636,817
138490	Otras cuentas por cobrar	10,512,998	13,347,620
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	0	(3,109,606)
138690	Otras cuentas por cobrar	0	(3,109,606)
19	OTROS ACTIVOS	169,009,647	630,603,306 Nota 16
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	0	483,626,853
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0	483,626,853
1906	Avances y Anticipos Entregados	99,755,061	99,755,061
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	99,755,061	99,755,061
1908	Recursos Entregados en Administración	69,254,586	47,221,392
190801	En Administración	69,254,586	47,221,392
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	71,451,543,967	85,805,486,671
	ACTIVO NO CORRIENTE		
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	30,122,515	32,590,024
1221	Invers. de Admon de liquidez a vlr de mercado con cambios en el resultado	258,069	0
122116	Fondos de Inversion Colectiva	258,069	0
1224	Inversiones de admon de liquidez al costo	29,864,446	32,590,024
122419	Aportes Sociales en Entidades del Sector Solidario	29,864,446	32,590,024
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	48,828,914,062	50,030,857,216 Nota 10
1605	Terrenos	14,814,603,600	14,814,603,600
160501	Urbanos	14,814,603,600	14,814,603,600
1615	Construcciones en curso	813,462,894	1,224,878,796
161501	Edificaciones	0	172,181,640
161505	Redes, líneas y cables	0	888,136,134
161590	Otras construcciones en curso	813,462,894	164,561,022
1640	Edificaciones	31,636,489,506	32,387,099,025
164001	Edificios y casas	21,147,409,711	21,155,776,377
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales	53,337,000	491,500,885
164028	Edificaciones de propiedad de terceros	9,812,912,861	9,812,912,861
164090	Otras edificaciones	622,829,934	926,908,902
1645	Plantas, Ductos y Túneles	178,938,851	178,938,851
164501	Plantas de Generación	178,938,851	178,938,851
1650	Redes, líneas y cables	823,313,533	840,046,867
165002	Redes de distribución	57,046,915	57,046,915
165003	Redes de recolección de aguas	211,753,088	220,119,754
165090	Otras redes, líneas y cables	554,513,530	562,880,198
1655	Maquinaria y equipo	3,219,366,280	3,695,098,880
165504	Maquinaria industrial	16,272,414	16,272,414
165505	Equipo de música	3,707,135	5,807,975
165506	Equipo de recreación y deporte	130,744,693	147,623,374
165509	Equipo de enseñanza	2,101,560,103	2,501,669,138
165511	Herramientas y accesorios	318,371,880	318,371,880
165520	Equipos de centro de control	6,854,400	6,854,400
165522	Equipo de ayuda audiovisual	377,453,928	425,597,972
165523	Equipo de aseo	8,071,566	16,571,566
165525	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	225,399,681	225,399,681
165526	Equipo de Seguridad y rescate	30,930,480	30,930,480
1660	Equipo médico y científico	2,216,994,837	2,949,698,037
166002	Equipo de laboratorio	2,052,659,037	2,349,568,457



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DICIEMBRE 2021
Cifras en Pesos

166007	Equipo de apoyo diagnóstico	164,335,800	164,335,800
166011	Equipo médico y científico de propiedad de terceros	0	435,793,780
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	525,100,100	554,995,063
166501	Muebles y enseres	520,767,800	550,662,763
166502	Equipo y máquina de oficina	4,332,300	4,332,300
1670	Equipos de comunicación y computación	3,262,578,766	3,659,121,029
167001	Equipo de comunicación	219,042,657	258,161,207
167002	Equipo de computación	2,744,165,533	3,032,387,959
167007	Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	299,370,576	368,571,863
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	850,849,299	850,849,299
167502	Terrestre	511,852,173	511,852,173
167506	De elevación	220,828,968	220,828,968
167508	Equipos de transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	118,168,158	118,168,158
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y Hotelera	359,954,460	395,693,745
168002	Equipo de restaurante y cafetería	291,882,603	327,621,888
168006	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de terceros	68,071,857	68,071,857
1681	Bienes de arte y cultura	1,437,970,221	1,441,193,721
168101	Obras de arte	1,425,680,000	1,425,680,000
168106	Elementos musicales	12,290,221	12,290,221
168107	Libros y publicaciones de investigación y consulta	0	3,223,500
1685	Depreciación acumulada (CR)	(11,310,708,285)	(12,961,359,697)
168501	Edificaciones	(7,288,901,983)	(7,692,769,097)
168502	Plantas, ductos y tuneles	(2,479,254)	(11,426,198)
168503	Redes, líneas y cables	(45,686,612)	(77,309,718)
168504	Maquinaria y equipo	(1,255,453,831)	(1,641,669,903)
168505	Equipo médico y científico	(527,103,819)	(723,676,026)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(196,659,819)	(237,124,474)
168507	Equipos de comunicación y computación	(1,592,982,704)	(2,069,161,582)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(228,637,228)	(290,413,048)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(172,803,035)	(217,789,952)
168512	Bienes de arte y cultura	0	(19,699)
19	OTROS ACTIVOS	2,004,358,225	2,136,686,788 Nota 14
1970	Intangibles	2,823,485,862	3,230,201,619
197007	Licencias	943,359,217	1,203,126,941
197008	Software	1,880,126,645	2,027,074,678
1975	Amortización acumulada de intangibles (CR)	(819,127,637)	(1,093,514,831)
197507	Licencias	(277,387,274)	(363,692,928)
197508	Softwares	(541,740,363)	(729,821,903)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	50,863,394,802	52,200,134,028
	TOTAL ACTIVOS	122,314,938,769	138,005,620,699
2	PASIVOS		
	PASIVOS CORRIENTES		
24	CUENTAS POR PAGAR	2,756,794,311	3,078,655,678 Nota 21
2401	Adquisición de Bienes y Servicios nacionales	972,520,384	1,618,765,524
240101	Bienes y servicios	972,520,384	1,618,765,524
2407	Recaudo a Favor de Terceros	1,046,418,250	79,292,883
240706	Cobro cartera de terceros	1,029,212,577	62,723,844
240720	Recaudos por clasificar	0	100,000
240726	Rendimientos financieros	16,850,673	16,469,039
240790	Otros recursos a favor de terceros	355,000	0
2424	Descuentos de nómina	28,496,896	16,521,623
242401	Aportes a fondos pensionales	8,067,100	3,171,100
242402	Aportes a seguridad social en salud	8,295,800	3,233,300
242404	Sindicatos	0	46,623
242407	Libranzas	695,003	0
242411	Embargos judiciales	11,438,993	8,570,600
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción AFC	0	1,500,000
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	472,453,000	778,588,000
243603	Honorarios	9,153,000	95,289,000
243604	Comisiones	0	674,000
243605	Servicios	36,592,000	133,149,000
243606	Arrendamientos	1,436,000	552,000
243608	Compras	27,786,000	37,552,000
243615	Rentas de trabajo	261,326,000	285,546,000
243625	Impuesto a las ventas retenido	80,066,000	95,684,000




243626	Contratos de construcción	26,792,000	57,436,000	
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	9,992,000	31,697,000	
243630	Impuesto solidario por el Covid 19	139,000	0	
243690	Otras retenciones	19,171,000	41,009,000	
2440	Impuesto, contribuciones y tasas por pagar	0	106,529,729	
244024	Tasas	0	106,529,729	
2460	Sentencias	1,619,000	0	
246002	Sentencias	1,619,000	0	
2490	Otras cuentas por pagar	235,286,781	478,957,919	
249028	Seguros	20,196,424	2,605,923	
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	2,257,298	375,266	
249040	Saldos a Favor de Beneficiarios	99,755,061	99,755,061	
249051	Servicios públicos	0	38,998,241	
249054	Honorarios	104,854,665	329,231,503	
249055	Servicios	8,223,333	7,991,925	
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	844,099,402	1,042,278,845	Nota 22
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	844,099,402	1,042,278,845	
251102	Cesantias	532,536,446	582,473,295	
251103	Intereses sobre las cesantías	62,302,341	68,751,614	
251104	Vacaciones	13,360,706	75,399,692	
251105	Prima de vacaciones	9,254,438	61,938,450	
251106	Prima de servicios	121,112,140	129,347,610	
251107	Prima de navidad	0	668,748	
251109	Bonificaciones	105,533,331	123,198,120	
251125	Incapacidades	0	501,316	
27	PROVISIONES	53,400,000	53,400,000	Nota 23
2701	Litigios y Demandas	53,400,000	53,400,000	
270103	Administrativas	38,400,000	38,400,000	
270105	Laborales	15,000,000	15,000,000	
29	OTROS PASIVOS	39,612,790,375	51,343,194,494	Nota 24
2902	Recursos recibidos en administración	39,612,790,375	49,944,070,827	
290201	En administración	39,612,790,375	49,944,070,827	
2910	Ingresos Recibidos por anticipado	0	399,123,667	
291026	Servicios educativos	0	399,123,667	
2990	Otros Pasivos Diferidos	0	1,000,000,000	
299002	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	0	1,000,000,000	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	43,267,084,088	55,517,529,017	
	TOTAL PASIVO	43,267,084,088	55,517,529,017	
3	PATRIMONIO			
31	PATRIMONIO	79,047,854,681	82,488,091,682	
3105	Capital Fiscal	33,916,067,070	33,916,067,070	Nota 27
310506	Capital Fiscal	33,916,067,070	33,916,067,070	
3109	Resultado de Ejercicios anteriores	35,381,339,047	45,131,862,063	
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	35,381,339,047	45,131,862,063	
3110	Resultados del Ejercicio	9,750,448,564	3,440,162,549	
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	9,750,448,564	3,440,162,549	
	PATRIMONIO	79,047,854,681	82,488,091,682	
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	122,314,938,769	138,005,620,699	
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	Nota 26
81	ACTIVOS CONTINGENTES	781,162,199	1,041,055,956	
8190	Otros Activos Contingentes	781,162,199	1,041,055,956	
819090	Otros Activos Contingentes	781,162,199	1,041,055,956	
83	DEUDORAS DE CONTROL	60,806,407,550	100,204,146,549	
8347	Bienes Entregados a Terceros	10,890,750	28,744,082	
834790	Otros Bienes Entregados a Terceros	10,890,750	28,744,082	
8390	Otras cuentas deudoras de control	60,795,516,800	100,175,402,467	
839090	Otras cuentas deudoras de control	60,795,516,800	100,175,402,467	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(61,587,569,749)	(101,245,202,505)	
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	(781,162,199)	(1,041,055,956)	
890590	Otros activos contingente por contra	(781,162,199)	(1,041,055,956)	
8915	Deudoras de control por el contra (cr)	(60,806,407,550)	(100,204,146,549)	
891518	Bienes entregados a Terceros	(10,890,750)	(28,744,082)	
891590	Otras cuentas deudoras de control por el contrario	(60,795,516,800)	(100,175,402,467)	
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	



9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	(375,663,199)	(785,294,944) Nota 26
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS		
	ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE	(375,663,199)	(785,294,944)
	CONFLICTOS		
912002	Laborales	(60,000,000)	(109,059,461)
912004	Administrativos	(315,663,199)	(676,235,483)
93	ACREEDORES DE CONTROL	(123,716,477)	(536,787,730)
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	(123,716,477)	(536,787,730)
939004	Pasivos cancelados por prescripción	(19,293,250)	(21,114,782)
939090	Otras cuentas acreedoras de control	(104,423,227)	(515,672,948)
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	499,379,676	1,322,082,674
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	375,663,199	785,294,944
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	375,663,199	785,294,944
9915	Acreedoras de Control por el contrario (DB)	123,716,477	536,787,730
991590	Otras cuentas acreedores de control por el contrario	123,716,477	536,787,730
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0


JUAN DAVID GÓMEZ FLÓREZ
Rector


JORGE WILLIAM ARREDONDO ARANGO
Vicerrector Administrativo y Financiero


JUAN ESTEBAN VELEZ PEREZ
Contador
TP 50316-T