



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
FEBRERO 2022
Cifras en Pesos

| CODIGO | CUENTA | AÑO 2021 | AÑO 2022 |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1 | ACTIVO | | |
| | ACTIVO CORRIENTE | | |
| 11 | EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO | 61,997,495,903 | 82,293,825,906 |
| 1110 | Deposito en instituciones financieras | 61,997,495,903 | 82,293,825,906 |
| 111005 | Cuenta corriente | 2,373 | 78,068 |
| 111006 | Cuenta de ahorro | 61,997,493,530 | 82,293,747,838 |
| 12 | Inversiones e Instrumentos Derivados | 258,829 | 262,216 |
| 1221 | Invers. de Admon de liquidez a vlr de mercado con cambios en el resultado | 258,829 | 262,216 |
| 122116 | Fondos de Inversion Colectiva | 258,829 | 262,216 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 6,365,025,920 | 9,840,751,454 |
| 1317 | Prestación de servicios | 6,342,702,066 | 9,787,411,055 |
| 131701 | Servicios educativos | 4,946,977,482 | 5,784,124,402 |
| 131719 | Administración de proyectos | 1,364,006,495 | 2,991,934,992 |
| 131790 | Otros servicios | 31,718,089 | 11,351,661 |
| 1337 | Transferencias por cobrar | 0 | 1,000,000,000 |
| 133712 | Otras transferencias | 0 | 1,000,000,000 |
| 1384 | Otras Cuentas por Cobrar | 14,089,967 | 56,450,005 |
| 138426 | Pago por cuenta de terceros | 14,089,967 | 1,465,568 |
| 138454 | Derechos de reembolso relacionados con demandas, arbitrajes y conciliaciones extrajudiciales | 0 | 41,636,817 |
| 138490 | Otras cuentas por cobrar | 0 | 13,347,620 |
| 1386 | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | 8,233,887 | (3,109,606) |
| 138690 | Otras cuentas por cobrar | 8,233,887 | (3,109,606) |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 379,395,695 | 712,831,043 |
| 1905 | Bienes y servicios pagados por anticipado | 0 | 478,481,327 |
| 190505 | Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones | 0 | 478,481,327 |
| 1906 | Avances y Anticipos Entregados | 102,055,061 | 101,755,061 |
| 190604 | Anticipo para adquisición de bienes y servicios | 102,055,061 | 101,755,061 |
| 1908 | Recursos Entregados en Administración | 277,340,634 | 132,594,655 |
| 190801 | En Administración | 277,340,634 | 132,594,655 |
| | TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 68,742,176,347 | 92,847,670,619 |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | | |
| 12 | Inversiones e Instrumentos Derivados | 32,590,024 | 35,590,024 |
| 1224 | Inversiones de admon de liquidez al costo | 32,590,024 | 35,590,024 |
| 122419 | Aportes Sociales en Entidades del Sector Solidario | 32,590,024 | 35,590,024 |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 48,555,640,921 | 49,817,504,001 |
| 1605 | Terrenos | 14,814,603,600 | 14,814,603,600 |
| 160501 | Urbanos | 14,814,603,600 | 14,814,603,600 |
| 1615 | Contrucciones 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 | 3,210,840,776 | 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 | 368,928,424 | 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 | 2,238,694,837 | 3,031,724,927 |
| 166002 | Equipo de laboratorio | 2,074,359,037 | 2,431,595,347 |
| 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 | 3,242,935,394 | 3,659,121,029 |
| 167001 | Equipo de comunicación | 219,042,657 | 258,161,207 |
| 167002 | Equipo de computación | 2,730,615,058 | 3,032,387,959 |
| 167007 | Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros | 293,277,679 | 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 |



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

FEBRERO 2022

Cifras en Pesos

| | | | |
|-------------|---|-------------------------|-------------------------|
| 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) | (11,577,512,550) | (13,256,739,802) |
| 168501 | Edificaciones | (7,354,811,332) | (7,761,654,040) |
| 168502 | Plantas, ductos y tuneles | (3,970,412) | (12,917,355) |
| 168503 | Redes, líneas y cables | (50,940,086) | (82,665,455) |
| 168504 | Maquinaria y equipo | (1,318,505,744) | (1,709,670,278) |
| 168505 | Equipo médico y científico | (555,477,712) | (768,156,355) |
| 168506 | Muebles, enseres y equipo de oficina | (203,387,949) | (244,350,867) |
| 168507 | Equipos de comunicación y computación | (1,671,616,394) | (2,150,797,933) |
| 168508 | Equipos de transporte, tracción y elevación | (238,933,198) | (300,709,018) |
| 168509 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | (179,869,723) | (225,691,352) |
| 168512 | Bienes de arte y cultura | 0 | (127,149) |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 1,962,967,131 | 2,078,678,004 |
| 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) | (860,518,731) | (1,151,523,615) |
| 197507 | Licencias | (287,526,598) | (388,353,396) |
| 197508 | Softwares | (572,992,133) | (763,170,219) |
| | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 50,551,198,076 | 51,931,772,029 |
| | TOTAL ACTIVOS | 119,293,374,423 | 144,779,442,648 |
| 2 | PASIVOS | | |
| | PASIVOS CORRIENTES | | |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | 5,860,027,187 | 5,893,294,914 |
| 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios nacionales | 661,593,430 | 2,082,333,271 |
| 240101 | Bienes y servicios | 661,593,430 | 2,082,333,271 |
| 2407 | Recaudo a Favor de Terceros | 1,051,560,993 | 126,887,658 |
| 240706 | Cobro cartera de terceros | 1,007,849,073 | 82,630,180 |
| 240720 | Recaudos por clasificar | 0 | 100,000 |
| 240726 | Rendimientos financieros | 43,711,920 | 44,157,478 |
| 2424 | Descuentos de nómina | 192,232,102 | 247,913,560 |
| 242401 | Aportes a fondos pensionales | 67,532,500 | 78,736,000 |
| 242402 | Aportes a seguridad social en salud | 60,021,800 | 70,242,800 |
| 242404 | Sindicatos | 611,928 | 583,802 |
| 242405 | Cooperativas | 14,002,074 | 13,563,381 |
| 242407 | Libranzas | 40,468,965 | 60,303,142 |
| 242408 | Contratos de medicina prepagada | 681,996 | 930,170 |
| 242411 | Embargos judiciales | 5,409,175 | 4,169,366 |
| 242413 | Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción AFC | 1,500,000 | 16,660,000 |
| 242490 | Otros descuentos de nómina | 2,003,664 | 2,724,899 |
| 2436 | Retención en la fuente e impuesto de timbre | 138,938,000 | 325,728,000 |
| 243603 | Honorarios | 56,880,000 | 221,938,000 |
| 243605 | Servicios | 4,061,000 | 12,706,000 |
| 243606 | Arrendamientos | 1,703,000 | 615,000 |
| 243608 | Compras | 1,074,000 | 0 |
| 243615 | Rentas de trabajo | 51,545,000 | 62,601,000 |
| 243625 | Impuesto a las ventas retenido | 13,571,000 | 9,280,000 |
| 243627 | Retención de impuesto de industria y comercio por compras | 5,191,000 | 7,050,000 |
| 243690 | Otras retenciones | 4,913,000 | 11,538,000 |
| 2440 | Impuesto, contribuciones y tasas por pagar | 1,232,124 | 24,130,087 |
| 244014 | Cuota de fiscalización y auditaje | 0 | |
| 244024 | Tasas | 1,232,124 | 24,130,087 |
| 2460 | Creditos Judiciales | 0 | 0 |
| 246002 | Sentencias | 0 | 0 |
| 2490 | Otras cuentas por pagar | 3,814,470,538 | 3,086,302,338 |
| 249028 | Seguros | 549,162 | 1,667,436 |
| 249032 | Cheques no cobrados o por reclamar | 2,257,298 | 375,266 |
| 249040 | SalDOS a Favor de Beneficiarios | 99,755,061 | 99,755,061 |
| 249050 | Aportes al ICBF,SENA | 45,126,100 | 0 |
| 249051 | Servicios públicos | 0 | 43,298,706 |
| 249054 | Honorarios | 2,403,114,630 | 2,549,051,765 |
| 249055 | Servicios | 1,252,756,414 | 389,918,660 |
| 249058 | Arrendamiento operativo | 10,911,873 | 0 |
| 249090 | Otras cuentas por pagar | 0 | 2,235,444 |
| 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 1,229,898,503 | 1,113,367,598 |
| 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | 1,229,898,503 | 1,113,367,598 |
| 251102 | Cesantías | 165,203,257 | 197,682,804 |
| 251103 | Intereses sobre las cesantías | 19,513,086 | 23,341,731 |
| 251104 | Vacaciones | 109,778,202 | 191,004,627 |
| 251105 | Prima de vacaciones | 89,177,047 | 155,326,817 |
| 251106 | Prima de servicios | 203,026,262 | 226,876,734 |
| 251107 | Prima de navidad | 163,733,372 | 195,503,753 |
| 251109 | Bonificaciones | 101,655,777 | 123,631,132 |
| 251111 | Aportes a riesgos laborales | 14,629,500 | 0 |



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
FEBRERO 2022
Cifras en Pesos

| | | | |
|-------------|---|--------------------------|---------------------------|
| 251122 | Aportes a fondos pensionales - empleador | 174,717,700 | 0 |
| 251123 | Aportes a seguridad social en salud - empleador | 128,302,800 | 0 |
| 251124 | Aportes a cajas de compensación familiar | 60,161,500 | 0 |
| 251125 | Incapacidades | 0 | 0 |
| 27 | PROVISIONES | 53,400,000 | 53,400,000 |
| 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 | 34,470,358,868 | 52,695,380,117 |
| 2902 | Recursos recibidos en administración | 29,365,906,329 | 46,269,253,896 |
| 290201 | En administración | 29,365,906,329 | 46,269,253,896 |
| 2910 | Ingresos Recibidos por anticipado | 5,104,452,539 | 5,426,126,221 |
| 291007 | Ventas | 5,104,452,539 | 0 |
| 291026 | Servicios educativos | 0 | 5,426,126,221 |
| 2990 | Otros Pasivos Diferidos | 0 | 1,000,000,000 |
| 299002 | Ingreso diferido por transferencias condicionadas | 0 | 1,000,000,000 |
| | TOTAL PASIVO CORRIENTE | 41,613,684,558 | 59,755,442,629 |
| | TOTAL PASIVO | 41,613,684,558 | 59,755,442,629 |
| 3 | PATRIMONIO | | |
| 31 | PATRIMONIO | 77,679,689,865 | 85,024,000,019 |
| 3105 | Capital Fiscal | 33,916,067,070 | 33,916,067,070 |
| 310506 | Capital Fiscal | 33,916,067,070 | 33,916,067,070 |
| 3109 | Resultado de Ejercicios anteriores | 45,131,862,063 | 48,572,024,612 |
| 310901 | Utilidades o Excedentes Acumulados | 45,131,862,063 | 48,572,024,612 |
| 3110 | Resultados del Ejercicio | (1,368,239,268) | 2,535,908,337 |
| 311001 | Utilidad o Excedente del Periodo | (1,368,239,268) | 2,535,908,337 |
| | PATRIMONIO | 77,679,689,865 | 85,024,000,019 |
| | TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO | 119,293,374,423 | 144,779,442,648 |
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0 | 0 |
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES | 915,536,129 | 144,628,807 |
| 8190 | Otros Activos Contingentes | 915,536,129 | 144,628,807 |
| 819090 | Otros Activos Contingentes | 915,536,129 | 144,628,807 |
| 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) | (61,721,943,679) | (100,348,775,356) |
| 8905 | Activos contingentes por el contra (CR) | (915,536,129) | (144,628,807) |
| 890590 | Otros activos contingente por contra | (915,536,129) | (144,628,807) |
| 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 | 554,526,398 | 0 |
| 91 | PASIVOS CONTINGENTES | 217,263,199 | (785,294,944) |
| 9120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS | 217,263,199 | (785,294,944) |
| 912002 | Laborales | (60,000,000) | (109,059,461) |
| 912004 | Administrativos | 277,263,199 | (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) | 460,979,676 | 1,322,082,674 |
| 9905 | PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB) | 337,263,199 | 785,294,944 |
| 990505 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 337,263,199 | 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