

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
JUNIO 2023
Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023
1	ACTIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	80,169,149,342	94,334,179,825
1110	Deposito en instituciones financieras	80,169,149,342	94,334,179,825
111005	Cuenta corriente	78,170	12,862
111006	Cuenta de ahorro	80,169,071,172	94,334,166,963
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	265,866	300,761
1221	Invers. de Admon de liquidez a vlr de mercado con cambios en el resultado	265,866	300,761
122116	Fondos de Inversion Colectiva	265,866	300,761
13	CUENTAS POR COBRAR	6,479,031,372	3,006,629,819
1317	Prestación de servicios	5,425,829,784	2,879,809,370
131701	Servicios educativos	2,485,507,228	1,061,959,604
131719	Administración de proyectos	2,884,691,611	1,794,503,531
131790	Otros servicios	55,630,945	23,346,235
1337	Transferencias por cobrar	1,000,000,000	26,733,288
133712	Otras transferencias	1,000,000,000	26,733,288
1384	Otras Cuentas por Cobrar	56,311,194	103,196,767
138426	Pago por cuenta de terceros	526,757	392,105
138439	Arrendamiento operativo	800,000	1,200,000
138454	Derechos de reembolso relacionados con demandas, arbitrajes y conciliaciones extrajudiciales	41,636,817	41,636,817
138490	Otras cuentas por cobrar	13,347,620	59,967,845
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	(3,109,606)	(3,109,606)
138690	Otras cuentas por cobrar	(3,109,606)	(3,109,606)
19	OTROS ACTIVOS	596,044,715	1,167,897,327
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	429,197,006	656,945,572
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	429,197,006	656,945,572
1906	Avances y Anticipos Entregados	101,755,061	101,755,061
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	101,755,061	101,755,061
1908	Recursos Entregados en Administración	65,092,648	409,196,694
190801	En Administración	65,092,648	409,196,694
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	87,244,491,295	98,509,007,732
	ACTIVO NO CORRIENTE		
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	35,590,024	39,070,024
1224	Inversiones de admon de liquidez al costo	35,590,024	39,070,024
122419	Aportes Sociales en Entidades del Sector Solidario	35,590,024	39,070,024
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	49,192,872,246	51,155,394,092
1605	Terrenos	14,814,603,600	14,814,603,600
160501	Urbanos	14,814,603,600	14,814,603,600
1615	Contrucciones en curso	0	0
161501	Edificaciones	0	0
161505	Redes, líneas y cables	0	0
161590	Otras construcciones en curso	0	0
1640	Edificaciones	32,697,431,195	32,717,449,261
164001	Edificios y casas	21,354,368,511	21,367,713,887
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales	491,500,885	491,500,885
164028	Edificaciones de propiedad de terceros	9,812,912,861	9,812,912,861
164090	Otras edificaciones	1,038,648,938	1,045,321,628
1645	Plantas, Ductos y Túneles	545,789,110	902,887,240
164501	Plantas de Generación	545,789,110	552,461,800
164512	Subestaciones y/o estaciones de regulación	0	350,425,440
1650	Redes, líneas y cables	1,387,743,234	1,394,415,924
165002	Redes de distribución	57,046,915	57,046,915
165003	Redes de recolección de aguas	220,119,754	220,119,754
165090	Otras redes, líneas y cables	1,110,576,565	1,117,249,255
1655	Maquinaria y equipo	3,574,137,692	4,123,793,289
165504	Maquinaria industrial	16,272,414	23,071,704
165505	Equipo de música	8,607,975	8,607,975
165506	Equipo de recreación y deporte	147,623,374	147,623,374
165509	Equipo de enseñanza	2,409,404,265	2,280,494,958
165511	Herramientas y accesorios	318,371,880	310,083,636
165520	Equipos de centro de control	6,854,400	19,763,249
165522	Equipo de ayuda audiovisual	394,101,657	1,284,795,663
165523	Equipo de aseo	16,571,566	18,422,250
165525	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	225,399,681	0
165526	Equipo de Seguridad y rescate	30,930,480	30,930,480



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
JUNIO 2023
Cifras en Pesos

1660	Equipo médico y científico	3,032,341,542	4,290,086,108
166002	Equipo de laboratorio	2,408,532,884	3,384,079,107
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	188,014,878	190,619,920
166011	Equipo médico y científico de propiedad de terceros	435,793,780	715,387,081
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	585,571,926	808,422,504
166501	Muebles y enseres	581,239,626	804,090,204
166502	Equipo y máquina de oficina	4,332,300	4,332,300
1670	Equipos de comunicación y computación	3,632,059,332	4,700,984,062
167001	Equipo de comunicación	251,541,565	241,228,115
167002	Equipo de computación	3,011,945,904	4,384,461,763
167007	Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	368,571,863	75,294,184
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	850,849,299	850,849,299
167502	Terrestre	511,852,173	630,020,331
167506	De elevación	220,828,968	220,828,968
167508	Equipos de transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	118,168,158	0
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y Hotelera	391,002,471	588,148,602
168002	Equipo de restaurante y cafetería	322,930,614	584,787,258
168006	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de terceros	68,071,857	3,361,344
1681	Bienes de arte y cultura	1,441,193,721	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	3,223,500	3,223,500
1685	Depreciación acumulada (CR)	(13,759,850,876)	(15,477,439,518)
168501	Edificaciones	(7,900,652,320)	(8,318,117,051)
168502	Plantas, ductos y tuneles	(27,516,593)	(98,219,512)
168503	Redes, líneas y cables	(100,314,413)	(154,651,015)
168504	Maquinaria y equipo	(1,770,614,073)	(1,974,443,054)
168505	Equipo médico y científico	(856,429,728)	(1,195,639,562)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(258,925,042)	(319,493,701)
168507	Equipos de comunicación y computación	(2,285,082,805)	(2,753,998,672)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(321,300,961)	(383,076,782)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(238,672,892)	(278,813,420)
168512	Bienes de arte y cultura	(342,049)	(986,749)
19	OTROS ACTIVOS	1,965,813,421	1,652,343,744
1970	Intangibles	3,227,355,651	3,259,487,651
197007	Licencias	1,207,185,941	1,239,317,941
197008	Software	2,020,169,710	2,020,169,710
1975	Amortización acumulada de intangibles (CR)	(1,261,542,230)	(1,607,143,907)
197507	Licencias	(437,826,523)	(586,788,626)
197508	Softwares	(823,715,707)	(1,020,355,281)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	51,194,275,691	52,846,807,860
	TOTAL ACTIVOS	138,438,766,986	151,355,815,592
2	PASIVOS	54,137,638,047	
	PASIVOS CORRIENTES		
24	Cuentas por pagar	1,285,952,530	6,035,252,234
2401	Adquisición de Bienes y Servicios nacionales	236,436,589	485,012,688
240101	Bienes y servicios	236,436,589	485,012,688
2407	Recaudo a Favor de Terceros	93,710,283	514,875,431
240706	Cobro cartera de terceros	55,486,184	415,790,642
240720	Recaudos por clasificar	100,000	1,540,300
240726	Rendimientos financieros	38,124,099	97,544,489
2424	Descuentos de nómina	234,544,789	183,387,665
242401	Aportes a fondos pensionales	68,304,000	86,062,700
242402	Aportes a seguridad social en salud	58,563,800	68,166,876
242404	Sindicatos	515,778	38,508
242405	Cooperativas	12,524,663	239,586
242407	Libranzas	69,475,945	10,026,853
242408	Contratos de medicina prepagada	972,278	0
242411	Embargos judiciales	5,785,525	9,208,142
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción AFC	16,108,182	7,300,000
242490	Otros descuentos de nómina	2,294,618	2,345,000
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	275,185,000	220,101,445
243603	Honorarios	85,672,000	92,227,000



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
JUNIO 2023
Cifras en Pesos

243604	Comisiones	342,000	7,000
243605	Servicios	21,314,000	14,249,000
243606	Arrendamientos	23,000	0
243608	Compras	4,862,000	6,306,000
243615	Rentas de trabajo	134,283,000	86,654,000
243625	Impuesto a las ventas retenido	16,609,000	13,238,445
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	8,891,000	4,231,000
243690	Otras retenciones	3,189,000	3,189,000
2440	Impuesto, contribuciones y tasas por pagar	21,929,303	21,676,536
244024	Tasas	21,929,303	20,820,536
244085	Otros impuestos municipales	0	856,000
2490	Otras cuentas por pagar	424,146,566	4,610,198,469
249028	Seguros	36,138,923	15,483,105
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	360,966	360,966
249040	SalDOS a Favor de Beneficiarios	117,137,068	107,767,290
249051	Servicios públicos	61,391,320	86,051,419
249053	Comisiones	2,740,758	0
249054	Honorarios	186,632,322	3,899,552,831
249055	Servicios	19,103,279	500,982,858
249058	Arrendamiento operativo	641,930	0
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,225,454,179	4,219,792,671
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	3,225,454,179	4,219,792,671
251101	Nómina por pagar	1,848,329	0
251102	Cesantías	765,969,526	917,410,058
251103	Intereses sobre las cesantías	91,496,489	85,804,240
251104	Vacaciones	493,477,502	597,564,712
251105	Prima de vacaciones	420,333,811	491,774,211
251106	Prima de servicios	512,646,078	1,013,343,860
251107	Prima de navidad	764,234,913	889,667,826
251109	Bonificaciones	173,885,531	217,269,164
251111	Aportes a riesgos laborales	0	6,958,600
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	1,562,000	0
27	PROVISIONES	53,400,000	15,000,000
2701	Litigios y Demandas	53,400,000	15,000,000
270103	Administrativas	38,400,000	0
270105	Laborales	15,000,000	15,000,000
29	OTROS PASIVOS	36,690,597,726	10,222,521,782
2902	Recursos recibidos en administración	35,369,207,244	9,213,724,321
290201	En administración	35,369,207,244	9,213,724,321
2910	Ingresos Recibidos por anticipado	321,390,482	1,008,797,461
291026	Servicios educativos	321,390,482	935,071,011
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	0	73,726,450
2990	Otros Pasivos Diferidos	1,000,000,000	0
299002	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	1,000,000,000	0
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	41,255,404,435	20,492,566,687
	TOTAL PASIVO	41,255,404,435	20,492,566,687

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
JUNIO 2023
Cifras en Pesos

3	PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO	97,183,362,551	130,863,248,905
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	48,572,024,612	59,863,631,056
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	48,572,024,612	59,863,631,056
3110	Resultados del Ejercicio	14,695,270,869	37,083,550,779
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	14,695,270,869	37,083,550,779
	PATRIMONIO	97,183,362,551	130,863,248,905
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	138,438,766,986	151,355,815,592
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	438,213,401	280,324,352
8190	Otros Activos Contingentes	438,213,401	280,324,352
819090	Otros Activos Contingentes	438,213,401	280,324,352
83	DEUDORAS DE CONTROL	100,204,146,549	40,972,933,314
8347	Bienes Entregados a Terceros	28,744,082	28,744,082
834790	Otros Bienes Entregados a Terceros	28,744,082	28,744,082
8390	Otras cuentas deudoras de control	100,175,402,467	40,944,189,232
839090	Otras cuentas deudoras de control	100,175,402,467	40,944,189,232
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(100,642,359,950)	(41,253,257,666)
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	(438,213,401)	(280,324,352)
890590	Otros activos contingente por contra	(438,213,401)	(280,324,352)
8915	Deudoras de control por el contra (cr)	(100,204,146,549)	(40,972,933,314)
891518	Bienes entregados a Terceros	(28,744,082)	(28,744,082)
891590	Otras cuentas deudoras de control por el contrario	(100,175,402,467)	(40,944,189,232)
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	(14,300)	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	(785,294,944)	(4,577,317,553)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	(785,294,944)	(4,577,317,553)
912002	Laborales	(109,059,461)	(871,690,461)
912004	Administrativos	(676,235,483)	(3,705,627,092)
93	ACREEDORES DE CONTROL	(536,802,030)	(536,802,030)
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	(536,802,030)	(536,802,030)
939004	Pasivos cancelados por prescripción	(21,129,082)	(21,129,082)
939090	Otras cuentas acreedoras de control	(515,672,948)	(515,672,948)
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1,322,082,674	5,114,119,583
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	785,294,944	4,577,331,853
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	785,294,944	4,577,317,553
990590	Otros pasivos contingentes por el contrario	14,300	14,300
9915	Acreedoras de Control por el contrario (DB)	536,787,730	536,787,730
991590	Otras cuentas acreedores de control por el contrario	536,787,730	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