

CODIGO	CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023
1	ACTIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	83,505,882,695	90,082,294,223
1110	Deposito en instituciones financieras	83,505,882,695	90,082,294,223
111005	Cuenta corriente	78,351	4,988
111006	Cuenta de ahorro	83,505,804,344	90,082,289,235
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	268,746	306,966
1221	Invers. de Admon de liquidez a vir de mercado con cambios en el resultado	268,746	306,966
122116	Fondos de Inversion Colectiva	268,746	306,966
13	CUENTAS POR COBRAR	6,204,102,783	13,328,096,099
1317	Prestación de servicios	5,290,094,624	13,242,562,798
131701	Servicios educativos	4,823,587,778	7,163,094,722
131719	Administración de proyectos	407,123,983	6,067,104,697
131790	Otros servicios	59,382,863	12,363,379
1337	Transferencias por cobrar	861,606,571	26,733,288
133712	Otras transferencias	861,606,571	26,733,288
1384	Otras Cuentas por Cobrar	55,511,194	61,909,619
138426	Pago por cuenta de terceros	526,757	3,438,113
138439	Arrendamiento operativo	0	3,720,000
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	13,114,689
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	776,135,291	1,023,345,239
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	304,545,844	456,008,380
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	304,545,844	456,008,380
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	369,834,386	465,581,798
190801	En Administración	369,834,386	465,581,798
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	90,486,389,515	104,434,042,527
	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	35,590,024	39,070,024
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	49,038,556,195	50,778,057,071
1605	Terrenos	14,814,603,600	14,814,603,600
160501	Urbanos	14,814,603,600	14,814,603,600
1640	Edificaciones	32,707,440,228	32,717,449,261
164001	Edificios y casas	21,361,041,199	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	1,041,985,283	1,045,321,628
1645	Plantas, Ductos y Túneles	549,125,455	902,887,240
164501	Plantas de Generación	549,125,455	552,461,800
164512	Subestaciones y/o estaciones de regulación	0	350,425,440
1650	Redes, líneas y cables	1,391,079,579	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	1,113,912,910	1,117,249,255
1655	Maquinaria y equipo	3,574,137,692	4,126,136,311
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	1,287,138,685
165523	Equipo de aseo	16,571,566	18,422,250
165525	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	225,399,681	0



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

CODIGO	CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023
1660	Equipo médico y científico	3,162,182,354	4,290,086,108
166002	Equipo de laboratorio	2,538,373,696	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	588,148,602
168006	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de terceros	68,071,857	0
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)	(14,060,689,462)	(15,857,119,561)
168501	Edificaciones	(7,970,251,207)	(8,387,690,219)
168502	Plantas, ductos y tuneles	(35,301,713)	(115,670,092)
168503	Redes, líneas y cables	(109,393,374)	(163,702,543)
168504	Maquinaria y equipo	(1,836,185,675)	(2,051,811,426)
168505	Equipo médico y científico	(902,524,916)	(1,261,061,426)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(266,631,688)	(331,915,025)
168507	Equipos de comunicación y computación	(2,361,910,476)	(2,858,640,230)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(331,596,931)	(393,065,963)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(246,443,983)	(292,468,438)
168512	Bienes de arte y cultura	(449,499)	(1,094,199)
19	OTROS ACTIVOS	1,908,081,228	1,595,817,578
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)	(1,319,274,423)	(1,663,670,073)
197507	Licencias	(462,325,470)	(611,195,732)
197508	Softwares	(856,948,953)	(1,052,474,341)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	50,982,227,447	52,412,944,673
	TOTAL ACTIVOS	141,468,616,962	156,846,987,200
2	PASIVOS		
	PASIVOS CORRIENTES		
24	CUENTAS POR PAGAR	3,972,553,071	6,046,343,607
2401	Adquisición de Bienes y Servicios nacionales	991,406,070	276,258,151
240101	Bienes y servicios	991,406,070	276,258,151
2407	Recaudo a Favor de Terceros	193,611,383	730,403,251
240706	Cobro cartera de terceros	66,349,756	646,909,435
240720	Recaudos por clasificar	100,000	1,540,300
240726	Rendimientos financieros	127,161,627	81,477,124
240790	Otros Recursos a Favor de Terceros	0	476,392
2424	Descuentos de nómina	275,665,438	250,966,651
242401	Aportes a fondos pensionales	89,790,700	121,821,500
242402	Aportes a seguridad social en salud	79,264,100	102,426,376
242404	Sindicatos	515,778	38,508
242405	Cooperativas	11,093,907	2,253,904
242407	Libranzas	80,691,158	4,907,039
242408	Contratos de medicina prepagada	924,189	0
242411	Embargos judiciales	6,281,837	10,478,004
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción AFC	5,000,000	6,600,000
242490	Otros descuentos de nómina	2,103,769	2,441,320
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	307,924,000	238,125,000
243603	Honorarios	114,543,000	84,223,000



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

CODIGO	CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023
243604	Comisiones	438,000	1,343,000
243605	Servicios	9,758,000	8,199,000
243606	Arrendamientos	746,000	343,000
243608	Compras	6,347,000	4,159,000
243615	Rentas de trabajo	143,883,000	132,374,000
243625	Impuesto a las ventas retenido	23,479,000	2,184,000
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	4,882,000	5,300,000
243690	Otras retenciones	3,848,000	0
2440	Impuesto, contribuciones y tasas por pagar	18,599,542	10,458,775
244024	Tasas	18,599,542	7,457,775
244020	Gravamen a los movimientos financieros	0	0
244085	Otros impuestos municipales	0	3,001,000
2490	Otras cuentas por pagar	2,185,346,638	4,540,131,779
249026	Suscripciones	3,853,447	0
249027	Viáticos y gastos de viaje	25,080,083	0
249028	Seguros	9,193,295	14,869,078
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	360,966	291,466
249040	Saldos a Favor de Beneficiarios	102,854,390	105,833,056
249051	Servicios públicos	48,316,467	594,057
249053	Comisiones	0	3,126,252
249054	Honorarios	1,753,477,715	3,814,347,699
249055	Servicios	241,568,345	591,583,451
249058	Arrendamiento operativo	641,930	9,486,720
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2,694,385,091	3,764,554,978
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	2,694,385,091	3,764,554,978
251101	Nómina por pagar	838,940	1,088,240
251102	Cesantías	743,602,446	910,899,517
251103	Intereses sobre las cesantías	88,402,258	107,930,218
251104	Vacaciones	483,789,608	629,923,414
251105	Prima de vacaciones	389,247,737	493,241,100
251106	Prima de servicios	135,583,113	554,106,927
251107	Prima de navidad	736,779,727	902,341,108
251109	Bonificaciones	116,141,262	165,024,454
251111	Aportes a riesgos laborales	0	0
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	0	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	33,671,801,867	15,604,385,770
2902	Recursos recibidos en administración	29,904,587,920	9,157,457,800
290201	En administración	29,904,587,920	9,157,457,800
2910	Ingresos Recibidos por anticipado	3,767,213,947	6,446,927,970
291026	Servicios educativos	3,767,213,947	6,337,259,236
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	0	109,668,734
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	40,392,140,029	25,430,284,355
	TOTAL PASIVO	40,392,140,029	25,430,284,355



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

CODIGO	CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023
3	PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO	101,076,476,933	131,416,702,845
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	18,588,385,251	37,637,004,719
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	18,588,385,251	37,637,004,719
	PATRIMONIO	101,076,476,933	131,416,702,845
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	141,468,616,962	156,846,987,200
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	371,449,620	394,380,340
8190	Otros Activos Contingentes	371,449,620	394,380,340
819090	Otros Activos Contingentes	371,449,620	394,380,340
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)	(100,575,596,169)	(41,367,313,654)
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	(371,449,620)	(394,380,340)
890590	Otros activos contingente por contra	(371,449,620)	(394,380,340)
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	0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	(1,583,125,944)	(4,751,317,553)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	(1,583,125,944)	(4,751,317,553)
912002	Laborales	(856,890,461)	(1,045,690,461)
912004	Administrativos	(726,235,483)	(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)	2,119,927,974	5,288,119,583
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	1,583,140,244	4,751,331,853
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1,583,125,944	4,751,317,553
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

BIBIANA ANDREA ROJAS ALZATE
CONTADORA
TP 226633-T