



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

CODIGO	CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>	<b>83,537,366,363</b>	<b>92,056,510,740</b>
<b>1110</b>	<b>Deposito en instituciones financieras</b>	<b>83,537,366,363</b>	<b>92,056,510,740</b>
111005	Cuenta corriente	432,583	4,025
111006	Cuenta de ahorro	83,536,933,780	92,056,506,715
<b>12</b>	<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>271,039</b>	<b>310,005</b>
<b>1221</b>	<b>Invers. de Admon de liquidez a vlr de mercado con cambios en el resultado</b>	<b>271,039</b>	<b>310,005</b>
122116	Fondos de Inversion Colectiva	271,039	310,005
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>16,185,255,520</b>	<b>10,645,609,819</b>
<b>1317</b>	<b>Prestación de servicios</b>	<b>15,271,137,240</b>	<b>10,570,080,399</b>
131701	Servicios educativos	5,768,443,501	7,374,599,337
131719	Administración de proyectos	9,468,611,768	3,097,027,274
131790	Otros servicios	34,081,971	98,453,788
<b>1337</b>	<b>Transferencias por cobrar</b>	<b>861,606,571</b>	<b>14,640,570</b>
133712	Otras transferencias	861,606,571	14,640,570
<b>1384</b>	<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>55,621,315</b>	<b>63,998,456</b>
138426	Pago por cuenta de terceros	526,757	6,314,950
138439	Arrendamiento operativo	0	2,820,000
	Derechos de reembolso relacionados con demandas, arbitrajes y conciliaciones extrajudiciales	41,636,817	41,636,817
138454	Otras cuentas por cobrar	13,457,741	13,226,689
<b>1386</b>	<b>Deterioro acumulado de cuentas por cobrar</b>	<b>(3,109,606 )</b>	<b>(3,109,606 )</b>
138690	Otras cuentas por cobrar	(3,109,606 )	(3,109,606 )
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>666,722,180</b>	<b>913,145,037</b>
<b>1905</b>	<b>Bienes y servicios pagados por anticipado</b>	<b>260,297,715</b>	<b>401,979,997</b>
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	260,297,715	401,979,997
<b>1906</b>	<b>Avances y Anticipos Entregados</b>	<b>101,755,061</b>	<b>101,755,061</b>
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	101,755,061	101,755,061
<b>1908</b>	<b>Recursos Entregados en Administración</b>	<b>304,669,404</b>	<b>409,409,979</b>
190801	En Administración	304,669,404	409,409,979
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>100,389,615,102</b>	<b>103,615,575,601</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>12</b>	<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>35,590,024</b>	<b>39,070,024</b>
<b>1224</b>	<b>Inversiones de admon de liquidez al costo</b>	<b>35,590,024</b>	<b>39,070,024</b>
122419	Aportes Sociales en Entidades del Sector	35,590,024	39,070,024
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>49,116,284,214</b>	<b>53,393,725,083</b>
<b>1605</b>	<b>Terrenos</b>	<b>14,814,603,600</b>	<b>14,814,603,600</b>
160501	Urbanos	14,814,603,600	14,814,603,600
<b>1640</b>	<b>Edificaciones</b>	<b>32,717,449,261</b>	<b>32,717,449,261</b>
164001	Edificios y casas	21,367,713,887	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	1,045,321,628	1,045,321,628
<b>1645</b>	<b>Plantas, Ductos y Túneles</b>	<b>552,461,800</b>	<b>902,887,240</b>
164501	Plantas de Generación	552,461,800	552,461,800
164512	Subestaciones y/o estaciones de regulación	0	350,425,440
<b>1650</b>	<b>Redes, líneas y cables</b>	<b>1,394,415,924</b>	<b>1,394,415,924</b>
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	1,117,249,255	1,117,249,255
<b>1655</b>	<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>3,574,137,692</b>	<b>4,117,026,311</b>
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	2,271,384,958
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
165526	Equipo de Seguridad y rescate	30,930,480	30,930,480



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

CODIGO	CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023
<b>1660</b>	<b>Equipo médico y científico</b>	<b>3,359,748,765</b>	<b>4,290,086,108</b>
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	633,360,191	715,387,081
<b>1665</b>	<b>Muebles, enseres y equipo de oficina</b>	<b>596,796,926</b>	<b>808,422,504</b>
166501	Muebles y enseres	592,464,626	804,090,204
166502	Equipo y máquina de oficina	4,332,300	4,332,300
<b>1670</b>	<b>Equipos de comunicación y computación</b>	<b>3,632,059,332</b>	<b>7,521,352,005</b>
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	2,895,662,127
<b>1675</b>	<b>Equipo de transporte, tracción y elevación</b>	<b>850,849,299</b>	<b>850,849,299</b>
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
<b>1680</b>	<b>Equipo de comedor, cocina, despensa y Hotelera</b>	<b>391,002,471</b>	<b>588,148,602</b>
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
<b>1681</b>	<b>Bienes de arte y cultura</b>	<b>1,441,193,721</b>	<b>1,441,193,721</b>
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
<b>1685</b>	<b>Depreciación acumulada (CR)</b>	<b>(14,208,434,577)</b>	<b>(16,052,709,492)</b>
168501	Edificaciones	(8,005,037,793)	(8,422,476,803)
168502	Plantas, ductos y tuneles	(39,159,982)	(124,395,382)
168503	Redes, líneas y cables	(113,919,138)	(168,228,307)
168504	Maquinaria y equipo	(1,868,863,183)	(2,084,373,872)
168505	Equipo médico y científico	(925,985,186)	(1,293,772,358)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(267,716,262)	(338,433,443)
168507	Equipos de comunicación y computación	(2,400,175,364)	(2,922,712,584)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(336,744,916)	(397,873,072)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(250,329,529)	(299,295,947)
168512	Bienes de arte y cultura	(503,224)	(1,147,924)
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,879,286,364</b>	<b>1,571,836,141</b>
<b>1970</b>	<b>Intangibles</b>	<b>3,227,355,651</b>	<b>3,263,481,151</b>
197007	Licencias	1,207,185,941	1,243,311,441
197008	Software	2,020,169,710	2,020,169,710
<b>1975</b>	<b>Amortización acumulada de intangibles (CR)</b>	<b>(1,348,069,287)</b>	<b>(1,691,645,010)</b>
197507	Licencias	(474,503,710)	(623,336,139)
197508	Softwares	(873,565,577)	(1,068,308,871)
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>51,031,160,602</b>	<b>55,004,631,248</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>151,420,775,704</b>	<b>158,620,206,849</b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		
	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1,524,863,239</b>	<b>5,631,385,767</b>
<b>2401</b>	<b>Adquisición de Bienes y Servicios nacionales</b>	<b>337,396,285</b>	<b>721,122,303</b>
240101	Bienes y servicios	337,396,285	721,122,303
<b>2407</b>	<b>Recaudo a Favor de Terceros</b>	<b>226,760,958</b>	<b>738,087,515</b>
240706	Cobro cartera de terceros	44,282,113	614,263,154
240720	Recaudos por clasificar	100,000	1,540,300
240726	Rendimientos financieros	182,378,845	122,284,061
240790	Otros Recursos a Favor de Terceros	0	0
<b>2424</b>	<b>Descuentos de nómina</b>	<b>262,747,083</b>	<b>221,855,860</b>
242401	Aportes a fondos pensionales	82,582,700	112,935,600
242402	Aportes a seguridad social en salud	74,511,400	94,652,776
242404	Sindicatos	516,441	38,508
242405	Cooperativas	12,651,425	223,960
242407	Libranzas	82,131,599	684,399
242408	Contratos de medicina prepagada	1,006,989	50,504
242411	Embargos judiciales	6,281,797	7,903,663
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción AFC	1,002,652	2,900,000
242490	Otros descuentos de nómina	2,062,080	2,466,450
<b>2436</b>	<b>Retención en la fuente e impuesto de timbre</b>	<b>164,936,000</b>	<b>212,468,000</b>
243603	Honorarios	61,264,000	72,084,000



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

CODIGO	CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023
		355,000	565,000
243604	Comisiones		
243605	Servicios	5,011,000	8,094,000
243606	Arrendamientos	441,000	343,000
243608	Compras	2,921,000	8,736,000
243615	Rentas de trabajo	78,730,000	100,061,000
243625	Impuesto a las ventas retenido	12,930,000	19,220,000
243626	Contratos de construcción	1,076,000	0
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	1,778,000	3,365,000
243690	Otras retenciones	430,000	0
<b>2440</b>	<b>Impuesto, contribuciones y tasas por pagar</b>	<b>10,462,902</b>	<b>11,486,600</b>
244024	Tasas	10,462,902	11,486,600
244020	Gravamen a los movimientos financieros	0	0
244085	Otros impuestos municipales	0	0
<b>2490</b>	<b>Otras cuentas por pagar</b>	<b>522,560,011</b>	<b>3,726,365,489</b>
249026	Suscripciones	0	0
249027	Viáticos y gastos de viaje	2,621,513	9,732,710
249028	Seguros	10,685,717	9,632
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	360,966	291,466
249040	Saldos a Favor de Beneficiarios	101,091,182	108,675,882
249050	Aportes al ICBF, SENA	1,000	
249051	Servicios públicos	60,589,271	84,934,670
249053	Comisiones	0	0
249054	Honorarios	346,568,432	3,083,666,087
249055	Servicios	0	439,055,042
249058	Arrendamiento operativo	641,930	0
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>3,246,366,761</b>	<b>4,423,936,975</b>
<b>2511</b>	<b>Beneficios a los empleados a corto plazo</b>	<b>3,246,366,761</b>	<b>4,423,936,975</b>
251101	Nómina por pagar	9,628,728	588,000
251102	Cesantías	891,871,550	1,094,736,295
251103	Intereses sobre las cesantías	105,905,817	129,963,737
251104	Vacaciones	550,458,751	713,648,028
251105	Prima de vacaciones	449,128,605	565,401,314
251106	Prima de servicios	209,686,554	641,144,127
251107	Prima de navidad	885,084,605	1,086,658,921
251109	Bonificaciones	137,386,751	191,796,553
251111	Aportes a riesgos laborales	6,803,800	0
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	250,100	0
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	1,400	0
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	160,100	0
<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>53,400,000</b>	<b>15,000,000</b>
<b>2701</b>	<b>Litigios y Demandas</b>	<b>53,400,000</b>	<b>15,000,000</b>
270103	Administrativas	38,400,000	0
270105	Laborales	15,000,000	15,000,000
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>44,629,887,983</b>	<b>10,689,777,883</b>
<b>2902</b>	<b>Recursos recibidos en administración</b>	<b>40,863,030,541</b>	<b>5,962,371,442</b>
290201	En administración	40,863,030,541	5,962,371,442
<b>2910</b>	<b>Ingresos Recibidos por anticipado</b>	<b>3,766,857,442</b>	<b>4,727,406,441</b>
291026	Servicios educativos	3,766,857,442	4,653,679,991
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	0	73,726,450
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>49,454,517,983</b>	<b>20,760,100,625</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>49,454,517,983</b>	<b>20,760,100,625</b>



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

CODIGO	CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>101,966,257,721</b>	<b>137,860,106,224</b>
<b>3105</b>	<b>Capital Fiscal</b>	<b>33,916,067,070</b>	<b>33,916,067,070</b>
310506	Capital Fiscal	33,916,067,070	33,916,067,070
<b>3109</b>	<b>Resultado de Ejercicios anteriores</b>	<b>48,572,024,612</b>	<b>59,863,631,056</b>
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	48,572,024,612	59,863,631,056
<b>3110</b>	<b>Resultados del Ejercicio</b>	<b>19,478,166,039</b>	<b>44,080,408,098</b>
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	19,478,166,039	44,080,408,098
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>101,966,257,721</b>	<b>137,860,106,224</b>
	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>151,420,775,704</b>	<b>158,620,206,849</b>
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>81</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>460,559,343</b>	<b>585,541,264</b>
<b>8190</b>	<b>Otros Activos Contingentes</b>	<b>460,559,343</b>	<b>585,541,264</b>
819090	Otros Activos Contingentes	460,559,343	585,541,264
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>100,204,146,549</b>	<b>40,972,933,314</b>
<b>8347</b>	<b>Bienes Entregados a Terceros</b>	<b>28,744,082</b>	<b>28,744,082</b>
834790	Otros Bienes Entregados a Terceros	28,744,082	28,744,082
<b>8390</b>	<b>Otras cuentas deudoras de control</b>	<b>100,175,402,467</b>	<b>40,944,189,232</b>
839090	Otras cuentas deudoras de control	100,175,402,467	40,944,189,232
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>(100,664,705,892)</b>	<b>(41,558,474,578)</b>
<b>8905</b>	<b>Activos contingentes por el contra (CR)</b>	<b>(460,559,343)</b>	<b>(585,541,264)</b>
890590	Otros activos contingente por contra	(460,559,343)	(585,541,264)
<b>8915</b>	<b>Deudoras de control por el contra (cr)</b>	<b>(100,204,146,549)</b>	<b>(40,972,933,314)</b>
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)
	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>(1,981,959,741)</b>	<b>(4,944,016,857)</b>
<b>9120</b>	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS</b>	<b>(1,981,959,741)</b>	<b>(4,944,016,857)</b>
912002	Laborales	(856,890,461)	(467,859,461)
912004	Administrativos	(1,125,069,280)	(4,476,157,396)
<b>93</b>	<b>ACREEDORES DE CONTROL</b>	<b>(536,802,030)</b>	<b>(536,802,030)</b>
<b>9390</b>	<b>OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>(536,802,030)</b>	<b>(536,802,030)</b>
939004	Pasivos cancelados por prescripción	(21,129,082)	(21,129,082)
939090	Otras cuentas acreedoras de control	(515,672,948)	(515,672,948)
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>2,518,761,771</b>	<b>5,480,818,887</b>
<b>9905</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)</b>	<b>1,981,974,041</b>	<b>4,944,031,157</b>
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1,981,959,741	4,944,016,857
990590	Otros pasivos contingentes por el contrario	14,300	14,300
<b>9915</b>	<b>Acreedoras de Control por el contrario (DB)</b>	<b>536,787,730</b>	<b>536,787,730</b>
991590	Otras cuentas acreedores de control por el contrario	536,787,730	536,787,730
	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

  
JUAN DAVID GOMEZ FLOREZ  
RECTOR

  
JORGE WILLIAM ARREDONDO ARANGO  
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

  
BIBIANA ANDREA ROJAS ALZATE  
CONTADORA  
TP 226633-T