

CODIGO	CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023
1	ACTIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	89,994,490,878	84,224,822,446
1110	Deposito en instituciones financieras	89,994,490,878	84,224,822,446
111005	Cuenta corriente	83,003	4,882
111006	Cuenta de ahorro	89,994,407,875	84,224,817,564
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	275,474	317,242
1221	Invers. de Admon de liquidez a vlr de mercado con cambios en el resultado	275,474	317,242
122116	Fondos de Inversion Colectiva	275,474	317,242
13	CUENTAS POR COBRAR	14,241,909,240	9,230,210,267
1317	Prestación de servicios	13,279,620,786	4,453,994,381
131701	Servicios educativos	3,176,616,493	3,572,178,889
131719	Administración de proyectos	10,064,542,792	862,878,478
131790	Otros servicios	38,461,501	18,937,014
1337	Transferencias por cobrar	854,496,544	4,714,573,946
133712	Otras transferencias	854,496,544	4,714,573,946
1384	Otras Cuentas por Cobrar	110,901,516	64,751,546
138426	Pago por cuenta de terceros	4,363,372	9,100,040
138439	Arrendamiento operativo	0	900,000
138454	Derechos de reembolso relacionados con demandas, arbitrajes y conciliaciones extrajudiciales	41,636,817	41,636,817
138490	Otras cuentas por cobrar	64,901,327	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	575,338,710	552,967,381
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	219,697,383	262,904,068
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	219,697,383	262,904,068
1906	Avances y Anticipos Entregados	101,755,061	2,000,000
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	101,755,061	2,000,000
1908	Recursos Entregados en Administración	253,886,266	288,063,313
190801	En Administración	253,886,266	288,063,313
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	104,812,014,302	94,008,317,336
	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	48,939,540,036	53,079,011,479
1605	Terrenos	14,814,603,600	14,814,603,600
160501	Urbanos	14,814,603,600	14,814,603,600
1640	Edificaciones	32,717,449,261	32,717,449,261
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
1645	Plantas, Ductos y Túneles	552,461,800	902,887,240
164501	Plantas de Generación	552,461,800	552,461,800
164512	Subestaciones y/o estaciones de regulación	0	350,425,440
1650	Redes, líneas y cables	1,394,415,924	1,413,794,075
165002	Redes de distribución	57,046,915	76,425,066
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
1655	Maquinaria y equipo	3,575,988,376	4,147,660,611
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	2,299,534,958
165511	Herramientas y accesorios	318,371,880	312,567,936
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	18,422,250	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

CODIGO	CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023
1660	Equipo médico y científico	3,357,898,081	4,290,086,108
166002	Equipo de laboratorio	2,454,496,122	3,384,079,107
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	188,014,878	190,619,920
166011	Equipo médico y científico de propiedad de terceros	715,387,081	715,387,081
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	627,716,926	819,145,192
166501	Muebles y enseres	623,384,626	814,812,892
166502	Equipo y máquina de oficina	4,332,300	4,332,300
1670	Equipos de comunicación y computación	3,675,236,910	7,521,352,005
167001	Equipo de comunicación	251,541,565	241,228,115
167002	Equipo de computación	3,055,123,482	4,384,461,763
167007	Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	368,571,863	2,895,662,127
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	445,832,288	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	122,901,674	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)	(14,514,106,150)	(16,428,158,235)
168501	Edificaciones	(8,074,610,963)	(8,492,049,971)
168502	Plantas, ductos y tuneles	(46,876,522)	(141,845,962)
168503	Redes, líneas y cables	(122,970,667)	(177,306,060)
168504	Maquinaria y equipo	(1,934,927,672)	(2,161,949,050)
168505	Equipo médico y científico	(974,922,796)	(1,359,194,204)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(277,325,158)	(351,147,031)
168507	Equipos de comunicación y computación	(2,476,128,685)	(3,023,023,085)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(347,040,887)	(407,487,290)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(258,692,126)	(312,900,208)
168512	Bienes de arte y cultura	(610,674)	(1,255,374)
19	OTROS ACTIVOS	1,821,696,630	1,516,990,401
1970	Intangibles	3,227,355,651	3,263,481,151
197007	Licencias	1,207,185,941	1,243,311,441
197008	Software	2,020,169,710	2,020,169,710
1975	Amortización acumulada de intangibles (CR)	(1,405,659,021)	(1,746,490,750)
197507	Licencias	(498,860,196)	(647,462,819)
197508	Softwares	(906,798,825)	(1,099,027,931)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	50,796,826,690	54,635,071,904
	TOTAL ACTIVOS	155,608,840,992	148,643,389,240
2	PASIVOS		
	PASIVOS CORRIENTES		
24	CUENTAS POR PAGAR	4,852,569,574	1,471,299,098
2401	Adquisición de Bienes y Servicios nacionales	712,278,499	245,345,504
240101	Bienes y servicios	712,278,499	245,345,504
2407	Recaudo a Favor de Terceros	388,883,178	605,309,299
240706	Cobro cartera de terceros	64,308,097	451,543,329
240720	Recaudos por clasificar	100,000	1,540,300
240726	Rendimientos financieros	324,475,081	152,225,670
240790	Otros Recursos a Favor de Terceros	0	0
2424	Descuentos de nómina	285,862,897	226,094,061
242401	Aportes a fondos pensionales	82,657,300	111,833,900
242402	Aportes a seguridad social en salud	74,284,000	92,625,676
242404	Sindicatos	480,854	38,508
242405	Cooperativas	12,635,018	0
242407	Libranzas	92,311,706	847,746
242408	Contratos de medicina prepagada	1,006,989	2,132,886
242411	Embargos judiciales	11,506,725	4,849,129





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

CODIGO	CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción AFC	8,900,000	10,600,000
242490	Otros descuentos de nómina	2,080,305	3,166,216
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	423,434,000	333,989,000
243603	Honorarios	185,741,000	110,680,000
		1,393,000	778,000
243604	Comisiones		
243605	Servicios	25,337,000	16,846,000
243606	Arrendamientos	666,000	2,047,000
243608	Compras	6,440,000	6,510,000
243615	Rentas de trabajo	170,299,000	169,647,000
243625	Impuesto a las ventas retenido	24,363,000	23,469,000
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	6,006,000	4,012,000
243690	Otras retenciones	3,189,000	0
2440	Impuesto, contribuciones y tasas por pagar	32,155,523	18,083,751
244024	Tasas	32,155,523	13,010,751
244020	Gravamen a los movimientos financieros	0	0
244085	Otros impuestos municipales	0	5,073,000
2490	Otras cuentas por pagar	3,009,955,477	42,477,483
249026	Suscripciones	0	0
249027	Viáticos y gastos de viaje	0	0
249028	Seguros	2,560,217	9,138,597
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	360,966	291,466
249040	Saldos a Favor de Beneficiarios	104,184,989	12,485,064
249051	Servicios públicos	0	300,192
249053	Comisiones	0	3,456,210
249054	Honorarios	2,594,630,582	16,805,954
249055	Servicios	308,218,723	0
249058	Arrendamiento operativo	0	0
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4,408,894,324	5,866,732,547
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	4,408,894,324	5,866,732,547
251101	Nómina por pagar	5,105,416	20,044,452
251102	Cesantías	1,189,434,001	1,456,841,096
251103	Intereses sobre las cesantías	141,643,866	173,780,035
251104	Vacaciones	691,101,050	895,970,760
251105	Prima de vacaciones	574,249,051	723,457,515
251106	Prima de servicios	359,230,321	825,825,328
251107	Prima de navidad	1,265,369,329	1,517,540,283
251109	Bonificaciones	182,761,290	253,273,078
27	PROVISIONES	15,000,000	15,000,000
2701	Litigios y Demandas	15,000,000	15,000,000
		0	
270105	Laborales	15,000,000	15,000,000
29	OTROS PASIVOS	44,049,340,925	6,479,627,416
2902	Recursos recibidos en administración	43,039,743,477	4,867,781,743
290201	En administración	43,039,743,477	4,867,781,743
2910	Ingresos Recibidos por anticipado	1,009,597,448	1,611,845,673
291026	Servicios educativos	1,009,597,448	1,489,605,303
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	0	122,240,370
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	53,325,804,823	13,832,659,061
	TOTAL PASIVO	53,325,804,823	13,832,659,061
3	PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO	102,283,036,169	134,810,730,179
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	19,794,944,487	41,031,032,053
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	19,794,944,487	41,031,032,053
	PATRIMONIO	102,283,036,169	134,810,730,179
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	155,608,840,992	148,643,389,240
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	421,051,138	700,836,048
8190	Otros Activos Contingentes	421,051,138	700,836,048
819090	Otros Activos Contingentes	421,051,138	700,836,048

CODIGO	CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023
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)	(100,625,197,687)	(41,673,769,362)
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	(421,051,138)	(700,836,048)
890590	Otros activos contingente por contra	(421,051,138)	(700,836,048)
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	(1,981,959,741)	(5,258,576,683)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	(1,981,959,741)	(5,258,576,683)
912002	Laborales	(856,890,461)	(467,859,461)
912004	Administrativos	(1,125,069,280)	(4,790,717,222)
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)	2,518,761,771	5,795,378,713
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	1,981,974,041	5,258,590,983
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1,981,959,741	5,258,576,683
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