



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ENERO 2024
Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
1	ACTIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	74,826,880,628	68,926,668,578
1110	Deposito en instituciones financieras	74,826,880,628	68,926,668,578
111005	Cuenta corriente	78,906	3,685
111006	Cuenta de ahorro	74,826,801,722	68,926,664,893
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	282,566	325,013
1221	Invers. de Admon de liquidez a vlr de mercado con cambios en el resultado	282,566	325,013
122116	Fondos de Inversion Colectiva	282,566	325,013
13	CUENTAS POR COBRAR	968,781,755	5,998,740,214
1317	Prestación de servicios	646,319,806	4,163,068,740
131701	Servicios educativos	231,884,167	3,780,395,658
131719	Administración de proyectos	391,010,232	373,820,382
131790	Otros servicios	23,425,407	8,852,700
1337	Transferencias por cobrar	257,016,950	1,771,466,810
133712	Otras transferencias	257,016,950	1,771,466,810
1384	Otras Cuentas por Cobrar	68,554,605	67,314,270
138426	Pago por cuenta de terceros	526,757	11,054,471
138439	Arrendamiento operativo	1,333,333	1,493,333
138454	Derechos de reembolso relacionados con demandas, arbitrajes y conciliaciones extrajudiciales	41,636,817	41,636,817
138490	Otras cuentas por cobrar	25,057,698	13,129,649
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	807,964,000	391,468,378
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	328,464,125	232,285,522
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	328,464,125	232,285,522
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	377,744,814	157,182,856
190801	En Administración	377,744,814	157,182,856
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	76,603,908,949	75,317,202,183
	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	51,923,858,000	59,702,398,760
1605	Terrenos	14,814,603,600	19,489,803,600
160501	Urbanos	14,814,603,600	19,489,803,600
1640	Edificaciones	32,717,449,261	34,042,249,261
164001	Edificios y casas	21,367,713,887	22,692,513,887
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
1642	REPUESTOS	0	4,355,600
164204	Maquinaria y Equipo	0	4,355,600
1645	Plantas, Ductos y Túneles	902,887,240	902,887,240
164501	Plantas de Generación	552,461,800	552,461,800
164512	Subestaciones y/o estaciones de regulación	350,425,440	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	4,265,890,676	4,391,299,899
165504	Maquinaria industrial	23,071,704	227,348,236
165505	Equipo de música	8,607,975	8,607,975
165506	Equipo de recreación y deporte	147,623,374	175,122,197
165509	Equipo de enseñanza	2,240,714,958	2,299,534,958
165511	Herramientas y accesorios	310,083,636	319,541,113
165520	Equipos de centro de control	6,854,400	19,763,249
165522	Equipo de ayuda audiovisual	1,254,182,218	1,292,029,441
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
1660	Equipo médico y científico	3,971,457,721	4,666,110,847
166002	Equipo de laboratorio	3,065,450,720	3,646,674,434
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	190,619,920	304,049,332
166011	Equipo médico y científico de propiedad de terceros	715,387,081	715,387,081



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ENERO 2024
Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	808,422,504	1,160,663,381
166501	Muebles y enseres	804,090,204	1,156,331,081
166502	Equipo y máquina de oficina	4,332,300	4,332,300
1670	Equipos de comunicación y computación	4,700,984,062	7,543,196,543
167001	Equipo de comunicación	241,228,115	241,228,115
167002	Equipo de computación	4,190,913,351	4,406,306,301
167007	Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	268,842,596	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	588,148,602	609,156,705
168002	Equipo de restaurante y cafetería	521,757,417	609,156,705
168006	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de terceros	66,391,185	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)	(14,532,444,610)	(16,813,161,411)
168501	Edificaciones	(8,144,184,131)	(8,563,909,199)
168502	Plantas, ductos y tuneles	(54,593,062)	(159,296,542)
168503	Redes, líneas y cables	(132,022,195)	(186,750,964)
168504	Maquinaria y equipo	(1,835,901,785)	(2,236,692,482)
168505	Equipo médico y científico	(979,384,829)	(1,424,616,068)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(288,440,391)	(369,149,945)
168507	Equipos de comunicación y computación	(2,495,331,966)	(3,129,398,357)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(357,336,857)	(417,101,508)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(244,531,270)	(324,883,522)
168512	Bienes de arte y cultura	(718,124)	(1,362,824)
19	OTROS ACTIVOS	1,795,712,280	1,462,144,661
1970	Intangibles	3,259,487,651	3,263,481,151
197007	Licencias	1,239,317,941	1,243,311,441
197008	Software	2,020,169,710	2,020,169,710
1975	Amortización acumulada de intangibles (CR)	(1,463,775,371)	(1,801,336,490)
197507	Licencias	(523,743,298)	(671,589,499)
197508	Softwares	(940,032,073)	(1,129,746,991)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	53,755,160,304	61,203,613,445
	TOTAL ACTIVOS	130,359,069,253	136,520,815,628
2	PASIVOS		
	PASIVOS CORRIENTES		
24	CUENTAS POR PAGAR	1,177,925,646	1,504,548,386
2401	Adquisición de Bienes y Servicios nacionales	331,671,803	17,950,375
240101	Bienes y servicios	331,671,803	17,950,375
2407	Recaudo a Favor de Terceros	558,831,346	1,305,270,120
240706	Cobro cartera de terceros	138,264,503	191,797,984
240720	Recaudos por clasificar	745,000	1,698,200
240726	Rendimientos financieros	419,821,843	1,111,773,936
240790	Otros Recursos a Favor de Terceros	0	0
2424	Descuentos de nómina	147,690,442	113,944,076
242401	Aportes a fondos pensionales	41,970,500	57,220,400
242402	Aportes a seguridad social en salud	36,437,700	50,013,600
242404	Sindicatos	309,693	19,254
242405	Cooperativas	8,223,487	0
242407	Libranzas	42,975,795	0
242408	Contratos de medicina prepagada	926,311	1,841,705
242411	Embargos judiciales	5,039,948	4,041,009
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción AFC	9,850,000	500,000
242490	Otros descuentos de nómina	1,957,008	308,108
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	20,293,000	21,966,000
243603	Honorarios	290,000	260,000
243604	Comisiones	32,000	0
243605	Servicios	0	661,000
243606	Arrendamientos	0	0
243608	Compras	0	0
243615	Rentas de trabajo	19,961,000	21,011,000



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ENERO 2024
Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
243625	Impuesto a las ventas retenido	8,000	0
243626	Contratos de construcción	0	0
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	2,000	34,000
243690	Otras retenciones	0	0
2440	Impuesto, contribuciones y tasas por pagar	538,261	245,585
244024	Tasas	538,261	245,585
244020	Gravamen a los movimientos financieros	0	0
244085	Otros impuestos municipales	0	0
2490	Otras cuentas por pagar	118,900,794	45,172,230
249026	Suscripciones	0	0
249027	Viáticos y gastos de viaje	0	0
249028	Seguros	149,250	30,380,678
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	360,966	291,466
249040	Saldos a Favor de Beneficiarios	107,369,308	13,736,691
249051	Servicios públicos	0	763,395
249053	Comisiones	0	0
249054	Honorarios	11,021,270	0
249055	Servicios	0	0
249058	Arrendamiento operativo	0	0
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,418,755,058	2,059,227,974
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1,418,755,058	2,059,227,974
251101	Nómina por pagar	0	0
251102	Cesantías	754,161,243	1,024,685,636
251103	Intereses sobre las cesantías	7,464,427	11,961,615
251104	Vacaciones	141,776,006	245,825,702
251105	Prima de vacaciones	107,676,559	188,804,575
251106	Prima de servicios	210,508,066	289,528,264
251107	Prima de navidad	63,370,601	111,262,535
251109	Bonificaciones	133,798,156	187,159,647
27	PROVISIONES	15,000,000	15,000,000
2701	Litigios y Demandas	15,000,000	15,000,000
270105	Laborales	15,000,000	15,000,000
29	OTROS PASIVOS	32,847,404,016	6,627,463,479
2901	Avances y Anticipos Recibidos	0	24,888,850
290101	Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	0	24,888,850
2902	Recursos recibidos en administración	31,780,148,509	2,541,177,052
290201	En administración	31,780,148,509	2,541,177,052
2910	Ingresos Recibidos por anticipado	1,067,255,507	4,061,397,577
291026	Servicios educativos	993,529,057	4,061,397,577
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	73,726,450	0
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	35,459,084,720	10,206,239,839
	TOTAL PASIVO	35,459,084,720	10,206,239,839
3	PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO	94,899,984,533	126,314,575,789
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	59,863,631,056	87,633,450,173
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	59,863,631,056	87,633,450,173
3110	Resultados del Ejercicio	1,120,286,407	4,765,058,546
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	1,120,286,407	4,765,058,546
	PATRIMONIO	94,899,984,533	126,314,575,789
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	130,359,069,253	136,520,815,628
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	2,156,103,952	1,132,216,355
8120	Litigios y Demandas	0	225,378,834
812004	Administrativas	0	225,378,834
8190	Otros Activos Contingentes	2,156,103,952	906,837,521
819090	Otros Activos Contingentes	2,156,103,952	906,837,521




INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ENERO 2024
Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
83	DEUDORAS DE CONTROL	40,972,933,314	19,989,224,003
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	40,944,189,232	19,960,479,921
839090	Otras cuentas deudoras de control	40,944,189,232	19,960,479,921
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(43,129,037,266)	(21,121,440,358)
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	(2,156,103,952)	(1,132,216,355)
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	(225,378,834)
890590	Otros activos contingente por contra	(2,156,103,952)	(906,837,521)
8915	Deudoras de control por el contra (cr)	(40,972,933,314)	(19,989,224,003)
891518	Bienes entregados a Terceros	(28,744,082)	(28,744,082)
891590	Otras cuentas deudoras de control por el contrario	(40,944,189,232)	(19,960,479,921)
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	(2,409,344,981)	(5,258,576,683)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	(2,409,344,981)	(5,258,576,683)
912002	Laborales	(856,890,461)	(467,859,461)
912004	Administrativos	(1,552,454,520)	(4,790,717,222)
93	ACREEDORES DE CONTROL	(536,802,030)	(326,289,524)
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	(536,802,030)	(326,289,524)
939004	Pasivos cancelados por prescripción	(21,129,082)	(21,129,082)
939090	Otras cuentas acreedoras de control	(515,672,948)	(305,160,442)
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2,946,147,011	5,584,866,207
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	2,409,359,281	5,258,576,683
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2,409,344,981	5,258,576,683
990590	Otros pasivos contingentes por el contrario	14,300	0
9915	Acreedoras de Control por el contrario (DB)	536,787,730	326,289,524
991590	Otras cuentas acreedores de control por el contrario	536,787,730	326,289,524
	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