



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

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>	<b>84,010,964,348</b>	<b>75,971,781,657</b>
<b>1110</b>	<b>Deposito en instituciones financieras</b>	<b>84,010,964,348</b>	<b>75,971,781,657</b>
111005	Cuenta corriente	90,300	365
111006	Cuenta de ahorro	84,010,874,048	75,971,781,292
<b>12</b>	<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>288,106</b>	<b>327,903</b>
<b>1221</b>	<b>Invers. de Admon de liquidez a vir de mercado con cambios en el resultado</b>	<b>288,106</b>	<b>327,903</b>
122116	Fondos de Inversion Colectiva	288,106	327,903
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2,100,186,817</b>	<b>9,509,863,167</b>
<b>1317</b>	<b>Prestación de servicios</b>	<b>1,771,569,550</b>	<b>8,527,898,825</b>
131701	Servicios educativos	1,140,849,649	8,127,945,559
131719	Administración de proyectos	601,287,923	377,017,804
131790	Otros servicios	29,431,978	22,935,462
<b>1337</b>	<b>Transferencias por cobrar</b>	<b>257,016,950</b>	<b>14,640,570</b>
133712	Otras transferencias	257,016,950	14,640,570
<b>1384</b>	<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>74,709,923</b>	<b>970,433,378</b>
138413	Devolución IVA para entidades de educación superior	0	898,456,091
138426	Pago por cuenta de terceros	2,394,958	17,343,851
138439	Arrendamiento operativo	5,700,000	0
138454	Derechos de reembolso relacionados con demandas, arbitrajes y conciliaciones extrajudiciales	41,636,817	41,636,817
138490	Otras cuentas por cobrar	24,978,148	12,996,619
<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>765,074,401</b>	<b>449,850,412</b>
<b>1905</b>	<b>Bienes y servicios pagados por anticipado</b>	<b>285,041,652</b>	<b>192,776,243</b>
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	285,041,652	192,776,243
<b>1906</b>	<b>Avances y Anticipos Entregados</b>	<b>101,755,061</b>	<b>2,000,000</b>
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	101,755,061	2,000,000
<b>1908</b>	<b>Recursos Entregados en Administración</b>	<b>378,277,688</b>	<b>255,074,169</b>
190801	En Administración	378,277,688	255,074,169
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>86,876,513,672</b>	<b>85,931,823,139</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>12</b>	<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>39,070,024</b>	<b>42,970,024</b>
<b>1224</b>	<b>Inversiones de admon de liquidez al costo</b>	<b>39,070,024</b>	<b>42,970,024</b>
122419	Aportes Sociales en Entidades del Sector	39,070,024	42,970,024
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>51,734,719,222</b>	<b>59,501,080,580</b>
<b>1605</b>	<b>Terrenos</b>	<b>14,814,603,600</b>	<b>19,489,803,600</b>
160501	Urbanos	14,814,603,600	19,489,803,600
<b>1640</b>	<b>Edificaciones</b>	<b>32,717,449,261</b>	<b>34,042,249,261</b>
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
<b>1642</b>	<b>REPUESTOS</b>	<b>0</b>	<b>4,355,600</b>
164204	Maquinaria y Equipo	0	4,355,600
<b>1645</b>	<b>Plantas, Ductos y Túneles</b>	<b>902,887,240</b>	<b>902,887,240</b>
164501	Plantas de Generación	552,461,800	552,461,800
164512	Subestaciones y/o estaciones de regulación	350,425,440	350,425,440
<b>1650</b>	<b>Redes, líneas y cables</b>	<b>1,394,415,924</b>	<b>1,413,794,075</b>
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
<b>1655</b>	<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>4,265,890,676</b>	<b>4,391,299,899</b>
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
<b>1660</b>	<b>Equipo médico y científico</b>	<b>3,971,457,721</b>	<b>4,666,110,847</b>
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  
FEBRERO 2024  
Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
<b>1665</b>	<b>Muebles, enseres y equipo de oficina</b>	<b>808,422,504</b>	<b>1,160,663,381</b>
166501	Muebles y enseres	804,090,204	1,156,331,081
166502	Equipo y máquina de oficina	4,332,300	4,332,300
<b>1670</b>	<b>Equipos de comunicación y computación</b>	<b>4,700,984,062</b>	<b>7,543,196,543</b>
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
<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>588,148,602</b>	<b>609,156,705</b>
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
<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>(14,721,583,388 )</b>	<b>(17,014,479,591 )</b>
168501	Edificaciones	(8,178,970,715 )	(8,600,368,510 )
168502	Plantas, ductos y tuneles	(63,318,352 )	(168,021,832 )
168503	Redes, líneas y cables	(136,547,959 )	(191,473,416 )
168504	Maquinaria y equipo	(1,876,479,366 )	(2,275,766,514 )
168505	Equipo médico y científico	(1,009,259,226 )	(1,461,040,266 )
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(294,651,053 )	(379,335,529 )
168507	Equipos de comunicación y computación	(2,547,687,080 )	(3,184,713,539 )
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(362,484,842 )	(421,908,617 )
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(251,412,946 )	(330,434,819 )
168512	Bienes de arte y cultura	(771,849 )	(1,416,549 )
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,766,284,178</b>	<b>1,434,721,791</b>
<b>1970</b>	<b>Intangibles</b>	<b>3,259,487,651</b>	<b>3,263,481,151</b>
197007	Licencias	1,239,317,941	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>(1,493,203,473 )</b>	<b>(1,828,759,360 )</b>
197507	Licencias	(537,086,312 )	(683,652,839 )
197508	Softwares	(956,117,161 )	(1,145,106,521 )
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>53,540,073,424</b>	<b>60,978,772,395</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>140,416,587,096</b>	<b>146,910,595,534</b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		
	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>3,557,886,647</b>	<b>1,624,238,441</b>
<b>2401</b>	<b>Adquisición de Bienes y Servicios nacionales</b>	<b>35,069,130</b>	<b>1,892,319</b>
240101	Bienes y servicios	35,069,130	1,892,319
<b>2407</b>	<b>Recaudo a Favor de Terceros</b>	<b>616,217,880</b>	<b>1,253,332,662</b>
240706	Cobro cartera de terceros	160,871,096	125,161,415
240720	Recaudos por clasificar	745,000	1,781,113
240726	Rendimientos financieros	454,601,784	1,126,390,134
<b>2424</b>	<b>Descuentos de nómina</b>	<b>319,597,692</b>	<b>216,273,231</b>
242401	Aportes a fondos pensionales	101,920,400	111,773,900
242402	Aportes a seguridad social en salud	83,263,176	99,877,200
242404	Sindicatos	537,515	38,508
242405	Cooperativas	11,850,562	0
242407	Libranzas	93,269,612	0
242408	Contratos de medicina prepagada	1,088,010	0
242411	Embargos judiciales	7,620,733	4,083,623
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción AFC	17,600,834	500,000
242490	Otros descuentos de nómina	2,446,850	0
<b>2436</b>	<b>Retención en la fuente e impuesto de timbre</b>	<b>102,500,000</b>	<b>79,724,000</b>
243603	Honorarios	15,854,000	9,735,000
243604	Comisiones	71,000	424,000
243605	Servicios	2,067,000	571,000
243608	Compras	425,000	141,000
243615	Rentas de trabajo	77,082,000	65,977,000




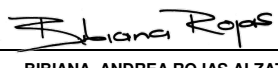
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
FEBRERO 2024  
Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
243625	Impuesto a las ventas retenido	6,528,000	2,647,000
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	473,000	229,000
<b>2440</b>	<b>Impuesto, contribuciones y tasas por pagar</b>	<b>4,667,694</b>	<b>2,355,439</b>
244024	Tasas	3,963,694	1,495,439
244085	Otros impuestos municipales	704,000	860,000
<b>2490</b>	<b>Otras cuentas por pagar</b>	<b>2,479,834,251</b>	<b>70,660,790</b>
249027	Viáticos y gastos de viaje	0	7,095,897
249028	Seguros	149,250	32,586,047
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	360,966	291,466
249040	Saldos a Favor de Beneficiarios	107,876,270	10,614,715
249051	Servicios públicos	41,031,358	16,602,378
249053	Comisiones	0	3,470,287
249054	Honorarios	2,027,256,124	0
249055	Servicios	303,160,283	0
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1,343,081,263</b>	<b>1,966,556,507</b>
<b>2511</b>	<b>Beneficios a los empleados a corto plazo</b>	<b>1,343,081,263</b>	<b>1,966,556,507</b>
251102	Cesantías	233,684,243	343,890,913
251103	Intereses sobre las cesantías	27,428,121	41,888,282
251104	Vacaciones	238,499,827	347,169,715
251105	Prima de vacaciones	189,185,891	291,295,578
251106	Prima de servicios	292,352,320	392,059,185
251107	Prima de navidad	229,754,872	333,532,027
251109	Bonificaciones	132,175,989	216,720,807
<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>15,000,000</b>	<b>15,000,000</b>
<b>2701</b>	<b>Litigios y Demandas</b>	<b>15,000,000</b>	<b>15,000,000</b>
270105	Laborales	15,000,000	15,000,000
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>16,630,915,169</b>	<b>10,944,007,253</b>
<b>2901</b>	<b>Avances y Anticipos Recibidos</b>	<b>0</b>	<b>24,888,850</b>
290101	Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	0	24,888,850
<b>2902</b>	<b>Recursos recibidos en administración</b>	<b>11,162,575,274</b>	<b>2,398,819,958</b>
290201	En administración	11,162,575,274	2,398,819,958
<b>2910</b>	<b>Ingresos Recibidos por anticipado</b>	<b>5,468,339,895</b>	<b>8,520,298,445</b>
291026	Servicios educativos	5,394,613,445	8,520,298,445
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	73,726,450	0
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>21,546,883,079</b>	<b>14,549,802,201</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>21,546,883,079</b>	<b>14,549,802,201</b>
		0	
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>118,869,704,017</b>	<b>132,360,793,333</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>59,863,631,056</b>	<b>87,633,450,173</b>
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	59,863,631,056	87,633,450,173
<b>3110</b>	<b>Resultados del Ejercicio</b>	<b>25,090,005,891</b>	<b>10,811,276,090</b>
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	25,090,005,891	10,811,276,090
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>118,869,704,017</b>	<b>132,360,793,333</b>
	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>140,416,587,096</b>	<b>146,910,595,534</b>
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>81</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>411,566,783</b>	<b>1,167,753,055</b>
8120	Litigios y Demandas	0	232,217,480
812004	Administrativas	0	232,217,480
<b>8190</b>	<b>Otros Activos Contingentes</b>	<b>411,566,783</b>	<b>935,535,575</b>
819090	Otros Activos Contingentes	411,566,783	935,535,575

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
83	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>40,972,933,314</b>	<b>19,989,224,003</b>
8347	Bienes Entregados a Terceros	28,744,082	28,744,082
834790	Otros Bienes Entregados a Terceros	28,744,082	28,744,082
8390	<b>Otras cuentas deudoras de control</b>	<b>40,944,189,232</b>	<b>19,960,479,921</b>
839090	Otras cuentas deudoras de control	40,944,189,232	19,960,479,921
89	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>(41,384,500,097 )</b>	<b>(21,156,977,058 )</b>
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	(411,566,783 )	(1,167,753,055 )
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	(232,217,480 )
890590	Otros activos contingente por contra	(411,566,783 )	(935,535,575 )
8915	<b>Deudoras de control por el contra (cr)</b>	<b>(40,972,933,314 )</b>	<b>(19,989,224,003 )</b>
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 )
	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>(3,439,637,261 )</b>	<b>(5,364,296,278 )</b>
9120	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS</b>	<b>(3,439,637,261 )</b>	<b>(5,364,296,278 )</b>
912002	Laborales	(891,690,461 )	(375,278,900 )
912004	Administrativos	(2,547,946,800 )	(4,989,017,378 )
93	<b>ACREEDORES DE CONTROL</b>	<b>(536,802,030 )</b>	<b>(326,289,524 )</b>
9390	<b>OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>(536,802,030 )</b>	<b>(326,289,524 )</b>
939004	Pasivos cancelados por prescripción	(21,129,082 )	(21,129,082 )
939090	Otras cuentas acreedoras de control	(515,672,948 )	(305,160,442 )
99	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>3,976,439,291</b>	<b>5,690,585,802</b>
9905	<b>PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)</b>	<b>3,439,651,561</b>	<b>5,364,296,278</b>
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	3,439,637,261	5,364,296,278
990590	Otros pasivos contingentes por el contrario	14,300	0
9915	<b>Acreedoras de Control por el contrario (DB)</b>	<b>536,787,730</b>	<b>326,289,524</b>
991590	Otras cuentas acreedores de control por el contrario	536,787,730	326,289,524
	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

  
JUAN DAVID GOMEZ FLOREZ  
RECTOR

  
JORGE WILLIAM ARREDONDO ARANGO  
VICERECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

  
BIBIANA ANDREA ROJAS ALZATE  
CONTADORA  
TP 226633-T