



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

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
1	ACTIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	77,182,567,543	81,892,106,286
1110	Deposito en instituciones financieras	77,182,567,543	81,892,106,286
111005	Cuenta corriente	1,019	373,820,489
111006	Cuenta de ahorro	77,182,566,524	81,518,285,797
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	293,583	330,816
1221	Invers. de Admon de liquidez a vlr de mercado con cambios en el resultado	293,583	330,816
122116	Fondos de Inversion Colectiva	293,583	330,816
13	CUENTAS POR COBRAR	5,340,348,488	8,429,506,707
1317	Prestación de servicios	3,528,186,886	8,321,876,669
131701	Servicios educativos	3,315,611,868	7,896,453,544
131719	Administración de proyectos	184,751,490	384,478,466
131790	Otros servicios	27,823,528	40,944,659
1337	Transferencias por cobrar	1,745,188,630	14,640,570
133712	Otras transferencias	1,745,188,630	14,640,570
1384	Otras Cuentas por Cobrar	70,082,578	96,099,074
138426	Pago por cuenta de terceros	1,663,544	8,016,646
138439	Arrendamiento operativo	2,170,000	33,448,992
138454	Derechos de reembolso relacionados con demandas, arbitrajes y conciliaciones extrajudiciales	41,636,817	41,636,817
138490	Otras cuentas por cobrar	24,612,217	12,996,619
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	1,292,353,802	959,329,202
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	812,321,053	669,585,539
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	812,321,053	669,585,539
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	378,277,688	287,743,663
190801	En Administración	378,277,688	287,743,663
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	83,815,563,416	91,281,273,011
	ACTIVO NO CORRIENTE		
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	39,070,024	42,970,024
1224	Inversiones de admon de liquidez al costo	39,070,024	42,970,024
122419	Aportes Sociales en Entidades del Sector	39,070,024	42,970,024
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	51,551,394,570	59,292,723,144
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	4,383,353,499
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	1,284,083,041
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
MARZO 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)	(14,904,908,040)	(17,214,890,627)
168501	Edificaciones	(8,213,757,299)	(8,636,827,821)
168502	Plantas, ductos y tuneles	(72,043,642)	(176,747,122)
168503	Redes, líneas y cables	(141,073,723)	(196,195,868)
168504	Maquinaria y equipo	(1,915,305,252)	(2,313,498,402)
168505	Equipo médico y científico	(1,038,154,530)	(1,497,256,807)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(300,861,715)	(389,521,113)
168507	Equipos de comunicación y computación	(2,597,036,335)	(3,240,671,378)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(367,632,827)	(426,715,726)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(258,217,143)	(335,986,116)
168512	Bienes de arte y cultura	(825,574)	(1,470,274)
19	OTROS ACTIVOS	1,737,778,634	1,407,298,921
1970	Intangibles	3,259,487,651	3,239,836,415
197007	Licencias	1,239,317,941	1,224,687,241
197008	Software	2,020,169,710	2,015,149,174
1975	Amortización acumulada de intangibles (CR)	(1,521,709,017)	(1,832,537,494)
197507	Licencias	(549,532,326)	(677,091,979)
197508	Softwares	(972,176,691)	(1,155,445,515)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	53,328,243,228	60,742,992,089
	TOTAL ACTIVOS	137,143,806,644	152,024,265,100
		0	
2	PASIVOS		
	PASIVOS CORRIENTES		
24	CUENTAS POR PAGAR	992,454,568	2,526,536,073
2401	Adquisición de Bienes y Servicios nacionales	42,528,009	644,995,747
240101	Bienes y servicios	42,528,009	644,995,747
2407	Recaudo a Favor de Terceros	681,121,798	1,485,043,474
240706	Cobro cartera de terceros	172,717,886	275,878,369
240720	Recaudos por clasificar	745,000	1,099,913
240726	Rendimientos financieros	507,658,912	1,208,065,192
2424	Descuentos de nómina	18,009,577	231,901,014
242401	Aportes a fondos pensionales	7,273,000	116,598,100
242402	Aportes a seguridad social en salud	1,591,176	103,916,000
242404	Sindicatos	0	43,460
242408	Contratos de medicina prepagada	0	2,132,886
242411	Embargos judiciales	3,991,567	7,210,568
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción AFC	750,834	2,000,000
242490	Otros descuentos de nómina	4,403,000	0
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	121,560,000	103,954,000
243603	Honorarios	282,000	1,069,000
243604	Comisiones	164,000	41,000
243605	Servicios	5,000,000	2,732,000
243606	Arrendamientos	946,000	486,000
243608	Compras	3,219,000	844,000
243615	Rentas de trabajo	104,598,000	95,278,000



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

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
243625	Impuesto a las ventas retenido	5,691,000	2,382,000
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	1,660,000	1,122,000
2440	Impuesto, contribuciones y tasas por pagar	11,758,125	26,093,946
244024	Tasas	11,758,125	9,620,946
244035	Estampillas	0	16,473,000
2490	Otras cuentas por pagar	117,477,059	34,547,892
249027	Viáticos y gastos de viaje	0	2,865,042
249028	Seguros	9,501,680	8,168,108
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	360,966	291,466
249040	Saldos a Favor de Beneficiarios	107,614,413	2,332,316
249051	Servicios públicos	0	17,182,849
249054	Honorarios	0	3,708,111
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,965,798,245	2,819,008,793
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1,965,798,245	2,819,008,793
251102	Cesantías	393,941,653	596,739,816
251103	Intereses sobre las cesantías	46,881,263	72,414,265
251104	Vacaciones	334,832,104	470,436,586
251105	Prima de vacaciones	269,584,799	403,352,389
251106	Prima de servicios	372,820,236	499,608,113
251107	Prima de navidad	390,106,166	566,937,351
251109	Bonificaciones	157,632,024	209,520,273
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	15,714,684,354	8,708,631,875
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	10,532,827,209	2,398,820,343
290201	En administración	10,532,827,209	2,398,820,343
2910	Ingresos Recibidos por anticipado	5,181,857,145	6,284,922,682
291026	Servicios educativos	5,108,130,695	6,284,922,682
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	73,726,450	0
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	18,687,937,167	14,069,176,741
	TOTAL PASIVO	18,687,937,167	14,069,176,741
3	PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO	118,455,869,477	137,955,088,359
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	24,676,171,351	16,405,571,116
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	24,676,171,351	16,405,571,116
	PATRIMONIO	118,455,869,477	137,955,088,359
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	137,143,806,644	152,024,265,100
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	460,026,074	269,296,964
8120	Litigios y Demandas	0	232,217,480
812004	Administrativas	0	232,217,480
8190	Otros Activos Contingentes	460,026,074	37,079,484
819090	Otros Activos Contingentes	460,026,074	37,079,484




INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
MARZO 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)	(41,432,959,388)	(20,258,520,967)
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	(460,026,074)	(269,296,964)
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	(232,217,480)
890590	Otros activos contingente por contra	(460,026,074)	(37,079,484)
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	(4,481,643,789)	(5,516,646,267)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	(4,481,643,789)	(5,516,646,267)
912002	Laborales	(871,690,461)	(375,278,900)
912004	Administrativos	(3,609,953,328)	(5,141,367,367)
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)	5,018,445,819	5,842,935,791
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	4,481,658,089	5,516,646,267
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	4,481,643,789	5,516,646,267
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