

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

JUNIO 2024

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
1	<b>ACTIVO</b>		
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
11	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>	<b>94,334,179,825</b>	<b>83,464,913,722</b>
1110	<b>Deposito en instituciones financieras</b>	<b>94,334,179,825</b>	<b>83,464,913,722</b>
111005	Cuenta corriente	12,862	29
111006	Cuenta de ahorro	94,334,166,963	83,464,913,693
12	<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>300,761</b>	<b>337,059</b>
1221	<b>Invers. de Admon de liquidez a vir de mercado con cambios en el resultado</b>	<b>300,761</b>	<b>337,059</b>
122116	Fondos de Inversion Colectiva	300,761	337,059
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>3,006,629,819</b>	<b>13,995,674,102</b>
1317	<b>Prestación de servicios</b>	<b>2,879,809,370</b>	<b>3,414,265,844</b>
131701	Servicios educativos	1,061,959,604	2,840,476,367
131719	Administración de proyectos	1,794,503,531	541,260,221
131790	Otros servicios	23,346,235	32,529,256
1337	<b>Transferencias por cobrar</b>	<b>26,733,288</b>	<b>10,359,813,394</b>
133712	Otras transferencias	26,733,288	10,359,813,394
1384	<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>103,196,767</b>	<b>224,704,470</b>
138426	Pago por cuenta de terceros	392,105	19,011,695
138439	Arrendamiento operativo	1,200,000	138,148,867
138454	Derechos de reembolso relacionados con demandas, arbitrajes y conciliaciones extrajudiciales	41,636,817	41,636,817
138490	Otras cuentas por cobrar	59,967,845	25,907,091
1386	<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 )
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,167,897,327</b>	<b>380,563,897</b>
1905	<b>Bienes y servicios pagados por anticipado</b>	<b>656,945,572</b>	<b>0</b>
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	656,945,572	0
1906	<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
1908	<b>Recursos Entregados en Administración</b>	<b>409,196,694</b>	<b>378,563,897</b>
190801	En Administración	409,196,694	378,563,897
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>98,509,007,732</b>	<b>97,841,488,780</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
12	<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>39,070,024</b>	<b>42,970,024</b>
1224	<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
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>51,155,394,092</b>	<b>58,638,250,369</b>
1605	<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
1640	<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
1642	<b>REPUESTOS</b>	<b>0</b>	<b>9,153,600</b>
164204	Maquinaria y Equipo	0	9,153,600
1645	<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
1650	<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
1655	<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>4,123,793,289</b>	<b>4,279,325,863</b>
165504	Maquinaria industrial	23,071,704	227,348,236
165505	Equipo de música	8,607,975	11,351,437
165506	Equipo de recreación y deporte	147,623,374	175,122,197
165509	Equipo de enseñanza	2,280,494,958	2,217,120,224
165511	Herramientas y accesorios	310,083,636	313,871,113
165520	Equipos de centro de control	19,763,249	19,763,249
165522	Equipo de ayuda audiovisual	1,284,795,663	1,265,396,677
165523	Equipo de aseo	18,422,250	18,422,250
165526	Equipo de Seguridad y rescate	30,930,480	30,930,480
1660	<b>Equipo médico y científico</b>	<b>4,290,086,108</b>	<b>4,608,473,756</b>
166002	Equipo de laboratorio	3,384,079,107	3,589,037,343
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
1665	<b>Muebles, enseres y equipo de oficina</b>	<b>808,422,504</b>	<b>1,154,178,459</b>
166501	Muebles y enseres	804,090,204	1,149,846,159
166502	Equipo y máquina de oficina	4,332,300	4,332,300
1670	<b>Equipos de comunicación y computación</b>	<b>4,700,984,062</b>	<b>7,446,920,308</b>
167001	Equipo de comunicación	241,228,115	226,864,651
167002	Equipo de computación	4,384,461,763	4,324,393,530
167007	Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	75,294,184	2,895,662,127



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

JUNIO 2024

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	850,849,299	850,849,299
167502	Terrestre	630,020,331	630,020,331
167506	De elevación	220,828,968	220,828,968
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y Hotelera	588,148,602	574,661,540
168002	Equipo de restaurante y cafetería	584,787,258	574,661,540
168006	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de terceros	3,361,344	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)	(15,477,439,518)	(17,575,240,353)
168501	Edificaciones	(8,318,117,051)	(8,746,205,754)
168502	Plantas, ductos y tuneles	(98,219,512)	(202,922,992)
168503	Redes, líneas y cables	(154,651,015)	(210,363,224)
168504	Maquinaria y equipo	(1,974,443,054)	(2,341,822,199)
168505	Equipo médico y científico	(1,195,639,562)	(1,571,511,418)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(319,493,701)	(413,592,976)
168507	Equipos de comunicación y computación	(2,753,998,672)	(3,327,623,871)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(383,076,782)	(441,137,053)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(278,813,420)	(318,429,417)
168512	Bienes de arte y cultura	(986,749)	(1,631,449)
19	OTROS ACTIVOS	1,652,343,744	1,327,853,498
1970	Intangibles	3,259,487,651	3,242,503,076
197007	Licencias	1,239,317,941	1,224,687,241
197008	Software	2,020,169,710	2,017,815,835
1975	Amortización acumulada de intangibles (CR)	(1,607,143,907)	(1,914,649,578)
197507	Licencias	(586,788,626)	(713,103,250)
197508	Softwares	(1,020,355,281)	(1,201,546,328)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	52,846,807,860	60,009,073,891
	TOTAL ACTIVOS	151,355,815,592	157,850,562,671
2	PASIVOS		
	PASIVOS CORRIENTES		
24	CUENTAS POR PAGAR	6,035,252,234	2,052,098,211
2401	Adquisición de Bienes y Servicios nacionales	485,012,688	219,849,064
240101	Bienes y servicios	485,012,688	219,849,064
2407	Recaudo a Favor de Terceros	514,875,431	1,378,924,978
240706	Cobro cartera de terceros	415,790,642	53,419,054
240720	Recaudos por clasificar	1,540,300	879,913
240726	Rendimientos financieros	97,544,489	1,324,545,011
240790	Otros Recursos a Favor de Terceros	0	81,000
2424	Descuentos de nómina	183,387,665	193,085,154
242401	Aportes a fondos pensionales	86,062,700	100,484,300
242402	Aportes a seguridad social en salud	68,166,876	86,192,700
242404	Sindicatos	38,508	43,460
242405	Cooperativos	239,586	0
242407	Libranzas	10,026,853	847,746
242411	Embargos judiciales	9,208,142	4,936,948
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción AFC	7,300,000	500,000
242490	Otros descuentos de nómina	2,345,000	80,000
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	220,101,445	209,936,000
243603	Honorarios	92,227,000	101,494,000
243604	Comisiones	7,000	62,000
243605	Servicios	14,249,000	9,063,000
243606	Arrendamientos	0	492,000
243608	Compras	6,306,000	3,735,000
243615	Rentas de trabajo	86,654,000	83,815,000
243625	Impuesto a las ventas retenido	13,238,445	8,131,000
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	4,231,000	3,144,000
243690	Otras retenciones	3,189,000	0
2440	Impuesto, contribuciones y tasas por pagar	21,676,536	37,697,439
244024	Tasas	20,820,536	6,895,439
244035	Estampillas	0	30,802,000
244085	Otros impuestos municipales	856,000	0



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

JUNIO 2024

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
<b>2490</b>	<b>Otras cuentas por pagar</b>	<b>4,610,198,469</b>	<b>12,605,576</b>
249027	Viáticos y gastos de viaje	0	12,340,376
249028	Seguros	15,483,105	0
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	360,966	265,200
249040	Saldos a Favor de Beneficiarios	107,767,290	0
249051	Servicios públicos	86,051,419	0
249054	Honorarios	3,899,552,831	0
249055	Servicios	500,982,858	0
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>4,219,792,671</b>	<b>5,021,097,249</b>
<b>2511</b>	<b>Beneficios a los empleados a corto plazo</b>	<b>4,219,792,671</b>	<b>5,021,097,249</b>
251101	Nómina por pagar	0	1,125,332
251102	Cesantías	917,410,058	1,276,500,001
251103	Intereses sobre las cesantías	85,804,240	126,945,101
251104	Vacaciones	597,564,712	731,623,808
251105	Prima de vacaciones	491,774,211	646,377,571
251106	Prima de servicios	1,013,343,860	781,149,100
251107	Prima de navidad	889,667,826	1,196,834,115
251109	Bonificaciones	217,269,164	260,542,221
251111	Aportes a riesgos laborales	6,958,600	0
<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>10,222,521,782</b>	<b>2,901,188,526</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>9,213,724,321</b>	<b>2,027,089,405</b>
290201	En administración	9,213,724,321	2,027,089,405
<b>2910</b>	<b>Ingresos Recibidos por anticipado</b>	<b>1,008,797,461</b>	<b>849,210,271</b>
291026	Servicios educativos	935,071,011	849,210,271
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	73,726,450	0
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>20,492,566,687</b>	<b>9,989,383,986</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>20,492,566,687</b>	<b>9,989,383,986</b>
		0	
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>130,863,248,905</b>	<b>147,861,178,685</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>37,083,550,779</b>	<b>26,311,661,442</b>
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	37,083,550,779	26,311,661,442
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>130,863,248,905</b>	<b>147,861,178,685</b>
	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>151,355,815,592</b>	<b>157,850,562,671</b>
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>81</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>280,324,352</b>	<b>473,407,671</b>
<b>8120</b>	<b>Litigios y Demandas</b>	<b>0</b>	<b>355,425,331</b>
812004	Administrativas	0	355,425,331
<b>8190</b>	<b>Otros Activos Contingentes</b>	<b>280,324,352</b>	<b>117,982,340</b>
819090	Otros Activos Contingentes	280,324,352	117,982,340
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>40,972,933,314</b>	<b>19,989,224,003</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>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
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>(41,253,257,666)</b>	<b>(20,462,631,674)</b>
<b>8905</b>	<b>Activos contingentes por el contra (CR)</b>	<b>(280,324,352)</b>	<b>(473,407,671)</b>
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	(355,425,331)
890590	Otros activos contingente por contra	(280,324,352)	(117,982,340)
<b>8915</b>	<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>




ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

JUNIO 2024

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	(4,577,317,553)	(6,074,079,444)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	(4,577,317,553)	(6,074,079,444)
912002	Laborales	(871,690,461)	(375,278,900)
912004	Administrativos	(3,705,627,092)	(5,698,800,544)
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)	5,114,119,583	6,400,368,968
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	4,577,331,853	6,074,079,444
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	4,577,317,553	6,074,079,444
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
	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

  
JUAN DAVID GÓMEZ FLÓREZ  
RECTOR

  
JORGE WILLIAM ARREDONDO ARANGO  
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

  
BIBIANA ANDREA ROJAS ALZATE  
CONTADORA  
TP 226833-T