

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR
DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

SEPTIEMBRE 2024

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
1	ACTIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	92,056,510,740	71,497,721,545
1110	Deposito en instituciones financieras	92,056,510,740	71,497,721,545
111005	Cuenta corriente	4,025	4,485,790
111006	Cuenta de ahorro	92,056,506,715	71,493,235,755
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	310,005	346,060
1221	Invers. de Admon de liquidez a vir de mercado con cambios en el resultado	310,005	346,060
122116	Fondos de Inversion Colectiva	310,005	346,060
13	CUENTAS POR COBRAR	10,645,609,819	10,711,696,990
1317	Prestación de servicios	10,570,080,399	10,561,145,142
131701	Servicios educativos	7,374,599,337	10,134,042,714
131719	Administración de proyectos	3,097,027,274	337,696,997
131790	Otros servicios	98,453,788	89,405,431
1337	Transferencias por cobrar	14,640,570	14,640,570
133712	Otras transferencias	14,640,570	14,640,570
1384	Otras Cuentas por Cobrar	63,998,456	139,335,652
138426	Pago por cuenta de terceros	6,314,950	1,826,714
138439	Arrendamiento operativo	2,820,000	0
138454	Derechos de reembolso relacionados con demandas, arbitrajes y conciliaciones extrajudiciales	41,636,817	41,636,817
138490	Otras cuentas por cobrar	13,226,689	95,872,121
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	(3,109,606)	(3,424,374)
138690	Otras cuentas por cobrar	(3,109,606)	(3,424,374)
19	OTROS ACTIVOS	913,145,037	514,065,385
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	401,979,997	0
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	401,979,997	0
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	409,409,979	512,065,385
190801	En Administración	409,409,979	512,065,385
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	103,615,575,601	82,723,829,980
	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	53,393,725,083	58,034,854,668
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
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	1,429,723,487
165002	Redes de distribución	57,046,915	92,354,478
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	4,117,026,311	4,279,325,863
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	2,271,384,958	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	1,287,138,685	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	Equipo médico y científico	4,290,086,108	4,608,473,756
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	Muebles, enseres y equipo de oficina	808,422,504	1,154,178,459
166501	Muebles y enseres	804,090,204	1,149,846,159
166502	Equipo y máquina de oficina	4,332,300	4,332,300

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR
DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

SEPTIEMBRE 2024

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
1670	Equipos de comunicación y computación	7,521,352,005	7,451,710,224
167001	Equipo de comunicación	241,228,115	231,654,567
167002	Equipo de computación	4,384,461,763	7,144,761,473
167007	Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	2,895,662,127	75,294,184
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	588,148,602	574,661,540
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)	(16,052,709,492)	(18,190,201,782)
168501	Edificaciones	(8,422,476,803)	(8,855,583,687)
168502	Plantas, ductos y tuneles	(124,395,382)	(229,098,862)
168503	Redes, líneas y cables	(168,228,307)	(224,665,107)
168504	Maquinaria y equipo	(2,084,373,672)	(2,455,482,656)
168505	Equipo médico y científico	(1,293,772,358)	(1,679,313,826)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(338,433,443)	(444,149,728)
168507	Equipos de comunicación y computación	(2,922,712,584)	(3,510,359,202)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(397,873,072)	(455,558,380)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(299,295,947)	(334,197,710)
168512	Bienes de arte y cultura	(1,147,924)	(1,792,624)
19	OTROS ACTIVOS	1,571,836,141	1,416,785,439
1970	Intangibles	3,263,481,151	3,414,626,331
197007	Licencias	1,243,311,441	1,224,687,241
197008	Software	2,020,169,710	2,189,939,090
1975	Amortización acumulada de intangibles (CR)	(1,691,645,010)	(1,997,840,892)
197507	Licencias	(623,336,139)	(748,880,773)
197508	Softwares	(1,068,308,871)	(1,248,960,119)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	55,004,631,248	59,494,610,131
	TOTAL ACTIVOS	158,620,206,849	142,218,440,111
2	PASIVOS		
	PASIVOS CORRIENTES		
24	CUENTAS POR PAGAR	5,631,385,767	2,623,674,439
2401	Adquisición de Bienes y Servicios nacionales	721,122,303	322,677,857
240101	Bienes y servicios	721,122,303	322,677,857
2407	Recaudo a Favor de Terceros	738,087,515	1,723,129,255
240706	Cobro cartera de terceros	614,263,154	155,011,819
240720	Recaudos por clasificar	1,540,300	870,813
240726	Rendimientos financieros	122,284,061	1,565,808,029
240790	Otros Recursos a Favor de Terceros	0	1,438,594
2424	Descuentos de nómina	221,855,860	254,529,492
242401	Aportes a fondos pensionales	112,935,600	128,038,000
242402	Aportes a seguridad social en salud	94,652,776	114,035,400
242404	Sindicatos	38,508	43,460
242405	Cooperativos	223,960	690,847
242407	Libranzas	684,399	0
242408	Contratos de medicina prepagada	50,504	146,480
242411	Embargos judiciales	7,903,663	9,825,505
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción AFC	2,900,000	500,000
242490	Otros descuentos de nómina	2,466,450	1,249,800
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	212,468,000	295,198,892
243603	Honorarios	72,084,000	103,525,000
243604	Comisiones	565,000	37,000
243605	Servicios	8,094,000	13,551,000
243606	Arrendamientos	343,000	492,000
243608	Compras	8,736,000	8,549,000
243615	Rentas de trabajo	100,061,000	105,237,000
243625	Impuesto a las ventas retenido	19,220,000	15,225,000
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	3,365,000	2,579,000
243690	Otras retenciones	0	46,003,892
2440	Impuesto, contribuciones y tasas por pagar	11,486,600	4,106,000
244024	Tasas	11,486,600	0
244035	Estampillas	0	4,106,000



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

SEPTIEMBRE 2024

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
2490	Otras cuentas por pagar	3,726,365,489	24,032,943
249027	Viáticos y gastos de viaje	9,732,710	0
249028	Seguros	9,632	2,294,094
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	291,466	265,200
249040	Saldos a Favor de Beneficiarios	108,675,882	21,473,649
249051	Servicios públicos	84,934,670	0
249054	Honorarios	3,083,666,087	0
249055	Servicios	439,055,042	0
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4,423,936,975	4,956,572,196
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	4,423,936,975	4,956,572,196
251101	Nómina por pagar	588,000	591,856
251102	Cesantías	1,094,736,295	1,491,292,244
251103	Intereses sobre las cesantías	129,963,737	180,009,416
251104	Vacaciones	713,648,028	742,166,908
251105	Prima de vacaciones	565,401,314	649,744,197
251106	Prima de servicios	641,144,127	285,205,508
251107	Prima de navidad	1,086,658,921	1,388,056,236
251109	Bonificaciones	191,796,553	219,505,831
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	10,689,777,883	7,919,775,493
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	5,962,371,442	1,222,038,812
290201	En administración	5,962,371,442	1,222,038,812
2910	Ingresos Recibidos por anticipado	4,727,406,441	6,672,847,831
291026	Servicios educativos	4,653,679,991	6,672,847,831
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	73,726,450	0
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	20,760,100,625	15,515,022,128
	TOTAL PASIVO	20,760,100,625	15,515,022,128
3	PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO	137,860,106,224	126,703,417,983
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	44,080,408,098	5,153,900,740
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	44,080,408,098	5,153,900,740
	PATRIMONIO	137,860,106,224	126,703,417,983
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	158,620,206,849	142,218,440,111
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	585,541,264	549,769,565
8120	Litigios y Demandas	0	355,425,331
812004	Administrativas	0	355,425,331
8190	Otros Activos Contingentes	585,541,264	194,344,234
819090	Otros Activos Contingentes	585,541,264	194,344,234
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)	(41,558,474,578)	(20,538,993,568)
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	(585,541,264)	(549,769,565)
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	(355,425,331)
890590	Otros activos contingente por contra	(585,541,264)	(194,344,234)
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





ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

SEPTIEMBRE 2024

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2023	AÑO 2024
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	(4,944,016,857)	(11,969,341,980)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	(4,944,016,857)	(11,969,341,980)
912002	Laborales	(467,859,461)	(375,278,900)
912004	Administrativos	(4,476,157,396)	(11,594,063,080)
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)	5,480,818,887	12,295,631,504
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	4,944,031,157	11,969,341,980
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	4,944,016,857	11,969,341,980
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 FLOREZ
RECTOR


JORGE WILLIAM ARREDONDO ARANGO
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


BIBIANA ANDREA ROJAS ALZATE
CONTADORA
TP 226633-T