

CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Señores:
CONTADURIA GENERAL DE LA NACION
Bogotá D.C.

Nosotros, el Rector y la contadora de la **Institución Universitaria Mayor de Cartagena**, NIT. 890.480.054-5 Certificamos que hemos preparado los estados financieros con corte a 30 junio de 2024, enviados en línea vía CHIP, los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad llevados conforme a las Normas de Contabilidad Pública, y su nuevo Marco Normativo de las Entidades de Gobierno Según Res. N°533 del 2015. Y que las cifras registradas en ellos reflejan en forma fidedigna la situación financiera de la entidad.

La información financiera enviada corresponde al cuarto Trimestre de 2024 y está conformada por Tres (03) archivos planos elaborados según resolución 097 de marzo 2017 y condiciones explícitas en la Guía CHIP, los cuales corresponden a la Categoría Información Contable Pública Convergencia y se denominan así:


CATEGORIA INFORMACION CONTABLE PÚBLICA CONVERGENCIA

- a) F1-COLMAYOR-0624-PLANO
- b) F2-COLMAYOR-0624-PLANO
- c) CGN2016_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS.

Los anteriores mencionados fueron transmitidos por el sistema CHIP el día Diecinueve (11) de febrero de 2025.

Se expide la presente Certificación a los (11) días del mes de febrero 2025 para dar cumplimiento a lo dispuesto en la resolución 706 del 16 de Diciembre 2016, Art. 5º de la Contaduría General de la Nación, y modificada por la Resolución N°079 de Marzo 30 del 2020.


JUAN ALBERTO ARRAUT CAMARGO
Rector


PAOLA M PADILLA SUAREZ
CONTADORA.
T.P. # 188448-T

ANEXO No.1
INSTITUCION UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en pesos)

Codigo	ACTIVO	Periodo Actual 2024	Periodo Antr 2023	Codigo	PASIVO	Periodo Actual 2024	Periodo Antr 2023
	CORRIENTE	11.436.801.035	14.453.283.216		CORRIENTE	4.109.210.374	3.818.579.567
11	Efectivo (NOTA #5)	8.668.345.273	13.089.932.467	21	Operaciones de Banca Central y Entid Financ.	0	0
12	Inversiones	0	0	22	Operaciones de Crédito público	0	0
13	Cuentas por Cobrar (Nota # 7)	2.265.806.390	522.656.774	23	Obligaciones Financieras	0	0
14	Deudores	0	0	24	Cuentas por Pagar (NOTA # 10)	3.274.650.320	3.163.278.360
15	Inventarios	0	0	25	Obligaciones Laborales (NOTA # 11)	834.560.054	655.301.207
19	Otros Activos (NOTA # 9)	502.649.372	840.693.975	26	Otros Bonos y Títulos emitidos	0	0
	Saldo Neto de Consolidación en Cuentas de Balance (CR)	0	0	27	Pasivos Estimados	0	0
	NO CORRIENTE	61.719.322.154	58.048.628.242	29	Otros Pasivos	0	0
12	Inversiones (NOTA # 6)	44.502.227	44.502.227		NO CORRIENTE	0	0
13	Cuentas por Cobrar (Nota # 7)	0	0	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
14	Deudores	0	0	23	Obligaciones Financieras	0	0
16	Propiedades, Planta y Equipo (NOTA # 8)	61.520.793.267	57.850.099.355	24	Cuentas por Pagar	0	0
17	Bienes de beneficio y Uso Público	0	0	25	Obligaciones Laborales	0	0
19	Otros Activos (NOTA # 9)	154.026.660	154.026.660	27	Pasivos Estimados (NOTA #)	0	0
	Saldo Neto de Consolidación en Cuentas de balance (CR)	0	0	29	Otros Pasivos (NOTA #)	0	0
	Participación de Terceros	0	0		TOTAL INTERES MINORITARIO	0	0
	Participación patrimonial del sector público	0	0		Participación de terceros	0	0
					Particip. Pat. Del sector Publico	0	0
	TOTAL ACTIVO	73.156.123.189	72.501.911.458	3	PATRIMONIO	69.046.912.815	68.683.331.891
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			31	Patrimonio de las Entidades (NOTA # 12)	69.046.912.815	68.683.331.891
81	Derechos contingentes (NOTA # 12)	1.187.203.542	4.812.936.465		Utilidad o deficit del Ejercicio	0	0
82	Deudoras Fiscales	0	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	73.156.123.189	72.501.911.458
83	Deudoras de Control	0	0				
84	Deudoras Fiduciarias	0	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	73.156.123.189	72.501.911.458
89	Deudoras por el contrario(cr) (NOTA # 12)	-1.187.203.542	-1.878.437.038				
					CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
				91	Responsabilidades contingentes (Nota 16)	92.000.000	92.000.000
				99	Acreedoras por Contra(db) (Nota 16)	-92.000.000	-92.000.000

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL: RECTOR.
 JUAN ALBERTO ARRAUT CAMARGO

Paola Padilla S
 FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: PAOLA M PADILLA SUAREZ
 T.P. 188448 - T

Raldo M. Granados Bracamontes
 FIRMA DEL VICERECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
 RALDO M. GRANADOS BRACAMONTES

A

ANEXO No.2 INSTITUCION UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 (cifras en pesos)							
Código	ACTIVO	P. Actual/24	P. Anterior/23	Codigo	PASIVO	P. Actual/24	P. Anterior/23
	CORRIENTE	10.008.716.796	14.453.283.216		CORRIENTE	4.109.210.374	3.818.579.567
11	Efectivo	8.668.345.273	13.089.932.467	21	Deposito y Exigibilidades	0	0
1105	Caja	0	0	2105	Operaciones de la Banca Central	0	0
1110	Bancos y Corporaciones	8.668.345.273	13.089.932.467	2110	Operac.de Capt.y Serv.Financier.	0	0
1132	Efectivo de Uso Restringido	0	0				
1125	Fondos Especiales	0	0	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
				2202	Deuda Pública Interna de C. Plazo por Amo	0	0
12	Inversiones	0	0	2203	Deuda Pública Interna de C. Plazo	0	0
1201	Inversiones Admon. de liquidez R. Fija	0	0				
1203	Inversiones Patrimoniales en Entidades	0	0	23	Obligaciones Financieras	0	0
1280	Provisión prot.de Inversiones	0	0	2302	Créditos obtenidos	0	0
				2322	Intereses Créditos obtenidos	0	0
13	Cuentas por Cobrar	837.722.151	522.656.774	24	Cuentas por Pagar	3.274.650.320	3.163.278.360
1305	Vigencia Actual	0	0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios	849.921.942	1.032.191.618
1317	Servicios educativos	837.722.151	522.656.774	2406	Adquisición de Bienes y Servicios del Ext	0	0
1380	Prov.Para rentas por Cobrar	0	0	2415	Operac.de Seguros y Reaseguros	0	0
				2420	Aportes por pagar Afiliados	0	0
14	Deudores	0	0	2424	Desc tos de Nominas	88.319.086	158.147.200
1407	Prestacion de servicios	0	0	2430	Subsidios Asignados	0	0
1413	Transferencias por cobrar	0	0	2436	Ret.en la Fte e Imp.de Timbre	333.510.077	344.380.279
1415	Prestamos concedidos	0	0	2437	Ret de Impto de Industria y Comercio	0	0
1420	Avances y Ant.entregados	0	0	2440	Imptos,Contrib y tasas por pagar	1.745.355.005	1.471.391.507
1422	Anticip.o Saldos a Favor Imp.	0	0	2445	Impuesto al Valor Agregado	0	0
1425	Depositos entregados	0	0	2450	Avances y Anticip.recibidos	0	0
1470	Otros Deudores	0	0	2455	Depositos rec.de terceros	0	0
1475	Deudas de Difícil Cobro	0	0	2460	Creditos Judiciales	0	0
1480	Provisión para Deudores	0	0	2465	Premios por pagar	0	0
				2490	Otras cuentas por pagar	257.544.210	157.167.756
15	Inventarios	0	0				
1505	Mercancías Procesadas	0	0				
1510	Mercancías en existencia	0	0				
1519	Banco de organos y Tejidos	0	0	25	Obligaciones Laborales	834.560.054	655.301.207
1520	Productos en Proceso	0	0	2505	Salarios y Prest.sociales	0	0
1525	En tránsito	0	0	2510	Pensiones por pagar	0	0
1530	En poder de Terceros	0	0	2511	Beneficios a los Empleados	834.560.054	655.301.207
1580	Provisión prot.Inventarios	0	0	26	Bonos y títulos emitidos	0	0

ANEXO No.2							
INSTITUCION UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA							
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA							
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024							
(cifras en pesos)							
19	Otros Activos	P. Actual/24	P. Anterior/23	2625	Bonos pensionales	P. Actual/24	P. Anterior/23
19	Otros Activos	502.649.372	840.693.975	2630	Títulos Emitidos por el tes.Nal.	0	0
1906	Anticipos para adquisicion de bienes y Serv.	0	0				
1907	Saldo a favor de Imptos a las ventas	502.649.372	840.693.975				
1920	Bienes entregados a Tercer.	0		27	Pasivos Estimados	0	0
1925	Amortiz.Bienes Ent.Terceros	0	0	2705	Prov.para Oblig.Fiscales	0	0
1926	Bienes en Proc.Titularización	0	0	2701	Prov.para contingencias	0	0
1930	Bienes Rec.Dación de Pago	0	0	2715	Prov.para prest.sociales	0	0
1935	Prov.Bienes rec.Dación Pago	0	0	2720	Prov. Para pensiones	0	0
1940	Act.Adq.de Inst.Inscritas	0	0	2725	Prov.para seguros	0	0
1941	Bienes Adq.en Leasing	0	0	2790	Provisiones diversas	0	0
1942	Deprec.Bienes Adq.Leasing	0	0				
1943	Amortiz.Bienes adq.leasing	0	0	29	Otros Pasivos	0	0
1945	Capital garantia otorgado	0	0	2905	Recaudos a favor de Terceros	0	0
1950	Responsabilidades	0	0	2910	Ingresos Rec.por anticipado	0	0
1955	Prov.para responsabilidades	0	0	2915	Créditos diferidos	0	0
1960	Bienes de Arte y Cultura	0	0	2921	Operaciones fondo de Garantías	0	0
1965	Prov.Bienes de Art.y Cultura	0	0				
1970	Intangibles	0	0				
1975	mort.acumul Intangibles	0	0				
1996	Propiedad planta y equipos	0	0				
1999	Valorizaciones	0	0				
	NO CORRIENTE	63.147.406.393	58.048.628.242		NO CORRIENTE	0	0
12	Inversiones	44.502.227	44.502.227	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1201	Inv. Admon Liq. En Títulos - TES	0	0	2207	Deuda Pública Inter de L Plazo por Amor	0	0
1230	Inv. Patrimonial Metodo del Costo	44.502.227	44.502.227				
1211	Inv. Admon de liq. En titulo de deuda	0	0	2208	Deuda Pública Interna de L. Plazo	0	0
1215	De renta Variable en Emp.Priv	0	0				
1280	Provisión Prot.Inversiones	0	0	23	Obligaciones Financieras	0	0
				2301	Admón de liquidez	0	0
13	Cuentas por Cobrar	1.428.084.239	0	2302	Créditos obtenidos	0	0
1310	Vigencia anterior	0	0				
1385	Otras cuentas por cobrar	1.428.084.239	0	24	Cuentas Por Pagar	0	0
1386	Prov.Rentas por Cobrar	0	0	2401	Adquisición de B y Servicios	0	0
				2406	Adquisición de B y Servicios del exterior	0	0
14	Deudores	0	0	2415	Operac.de seguros y Reaseguros	0	0
1410	Aportes por Cobrar	0	0	2420	Aportes pagar a Afiliados	0	0
1415	Prestamos concedidos	0	0	2425	Acreedores	0	0
				2430	Subsidios Asignados	0	0
1420	Avanc.y Anticip.entregados	0	0	2436	Retencion en la fuente	0	0
1422	Anticip.a Favor Imptos y Cont.	0	0	2437	Ret.Ind y Ccio por pagar	0	0
1425	Depositos entregados	0	0	2440	Imptos,Cont y Tasas por pagar	0	0
1470	Otros Deudores	0	0	2445	Impuesto al valor agregado	0	0
1475	Deudas Difícil Cobro	0	0	2450	Avances y Anticip.recibidos	0	0
1480	Provisión para deudores	0	0	2455	Depositos Recib.de Terceros	0	0
				2460	Creditos Judiciales	0	0

ANEXO No.2							
INSTITUCION UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA							
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA							
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024							
(cifras en pesos)							
		P. Actual/24	P. Anterior/23			P. Actual/24	P. Anterior/23
16	Prop.Planta y Equipos	61.520.793.267	57.850.099.355	2490	Otras Ctas por pagar	0	0
1605	Terrenos	25.096.218.197	25.096.218.197				
1610	Semovientes	0	0				
1615	Construcciones en curso	0	0				
1620	Maq.Plant y Equip Montaje	0	0	25	Obligaciones Laborales	0	0
1625	Prop. Planta y equipo en tránsito	0	0	2505	Salarios y prest.sociales	0	0
1630	Equip.y Mat en Deposito	0	0	2510	Pensiones por pagar	0	0
1635	Bienes Muebles en Bodega	0	0				
1636	Prop.Plant y Equip Mantto.	0	0	26	Bonos y Títulos emitidos	0	0
1640	Edificaciones	32.966.984.444	29.747.394.356	2625	Bonos pensionales	0	0
1650	Redes Lineas y cables	12.654.937	12.654.937	2630	Títulos Emitidos por el tes.Nal.	0	0
1655	Maquinaria y Equipo	973.154.519	973.154.519				
1660	Equip.Medico Cientifico	4.742.565	1.810.622				
1665	Muebles Enseres y Equip.Of	1.324.501.188	938.628.393	27	Pasivos Estimados	0	0
1670	Equip.de Comunic.y Comput.	1.353.945.519	1.353.945.519	2705	Prov.para obligaciones fiscales	0	0
1675	Equip.de Transp.Tracci y Elev.	337.799.358	33.977.200	2701	Provisión para contingencias	0	0
1680	Equip.Comed.Cocina,Desp.H.	15.582.605	9.570.000	2715	Provisión para Prestaciones sociales	0	0
1681	Bienes de Arte y Cultura	2.029.056.439	731.898.939	2720	Pensiones por jubilación	0	0
1685	Depreciación Acumulada	-2.593.846.504	-1.049.153.327	2725	Provisión para seguros	0	0
1690	Depreciación Diferida	0	0	2790	Provisiones Diversas	0	0
1695	Provisiones	0	0				
				29	Otros Pasivos	0	0
17	Bienes de Beneficio y Uso Pu	0	0	2905	Recaudos a Favor de Terceros	0	0
1704	Materiales en Transito	0	0	2910	Ingresos Rec por Anticipado	0	0
1705	Bienes de Ben.y Uso Publico	0	0	2915	Creditos diferidos	0	0
1710	Bienes de Uso Público	0	0				
1715	Bienes Hist.y Culturales	0	0				
1785	Amort.Acuml Bienes de Uso P	0	0				
					TOTAL INTERES MINORITARIO	0	0
18	Recursos Naturales y Ambient.	0	0		Particip.de Terceros	0	0
1805	Recursos Renovables	0	0		Part.Patrimonial Sect.Publico	0	0
1810	Amort.Acumul Recursos Renov	0	0				
1815	Recursos no Renovables	0	0	31	Hacienda Pública	69.046.912.815	68.683.331.891
1820	Agost Acuml Rec.no renovable	0	0	3105	Capital Fiscal	41.592.335.343	41.592.335.343
1825	Invers.Explot.Rec. No Renovab	0	0	3109	Resultados del Ejercicio	27.090.996.548	21.507.744.749
1830	Amort.acum.de Inv.rec no ren.	0	0	3110	Resultados del Ejercicio	363.580.924	5.583.251.799
				3145	Impacto por transicion	0	0
					PATRIMONIO	69.046.912.815	68.683.331.891



