

Los suscritos HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS, Representante Legal y MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES, profesional universitario con funciones de contadora de la institución universitaria Colegio Mayor del Cauca, en cumplimiento de lo estipulado en la resolución 182 de 2017 modificada por la resolución 159 de 2018 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

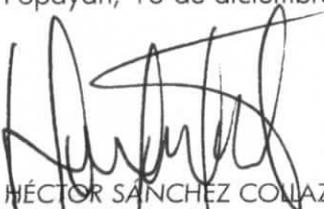
#### CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la institución universitaria Colegio Mayor del Cauca con corte a 30 de noviembre de 2018, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema financiero Celeste y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015 expedido por el Contaduría General de la Nación.

Que en los estados contable básicos de la institución universitaria Colegio Mayor del Cauca con corte a 30 de noviembre de 2018, revelan el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden reportados en el Libro Mayor por el sistema financiero Celeste.

Que los activos representan el potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la institución universitaria Colegio Mayor del Cauca.

Popayán, 18 de diciembre de 2018.



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS  
CC No. 12238484  
Representante Legal



MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES  
Contadora  
T.P. 50905-T

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Proceso: Gestión Financiera y Contable

Subproceso: Gestión Contable

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA401.01.02.03  
.03.03.R.06

Versión

2

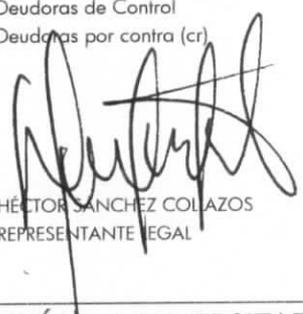
Emisión

01-02-12

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A NOVIEMBRE 30 DE 2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO		PASIVO	
CORRIENTE		CORRIENTE	
		24 Cuentas por pagar	112,199,664
Efectivo y equivalentes al			
11 efectivo	9,315,723,654	240101 Adquisición de bienes y servicios	0
111005 Depósitos en instituciones financieras	1,595,809,903	240722 Recursos a favor de terceros-Estampillas	3,247,659
111006 Cuentas de ahorro	3,419,913,751	242400 Descuentos de nómina	76,368,066
113301 Certificados de depósito de término	4,300,000,000	243600 Retención en la fuente por pagar	6,600,000
		249000 Otras cuentas por pagar	25,983,939
13 Deudores	103,686,636		
131701 Prestación de Servicios educativos	7,780,336	25 Beneficios a los empleados	895,746,759
138413 Devolución IVA	30,301,659	251100 Beneficios a los empleados	895,746,759
138490 Otras cuentas por cobrar	138,690,840		
138690 Deterioro acumulado CXC	-73,086,199		
19 Otros activos	22,193,841	29 Otros pasivos	325,662,525
1905 Bienes y Servicios pagados por anticipado	20,123,841	291026 Ingresos recibidos por anticipado-Servicio	269,787,481
1906 Avances y anticipos entregados	2,070,000	290102 Avances y anticipos recibidos-Convenios	50,500,000
		290201 Recursos recibidos en administración	5,375,044
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	9,441,604,131	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,333,608,948
ACTIVO NO CORRIENTE		TOTAL PASIVO	1,333,608,948
16 Propiedades, planta y equipo	37,936,145,994	PATRIMONIO	
160501 Terrenos	18,451,961,407	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	
164001 Edificaciones	18,325,887,016	310506 Capital fiscal	25,086,949,689
165500 Maquinaria y equipo	38,179,451	311001 Excedente del ejercicio	215,020,847
166500 Muebles, enseres y equipos de oficina	473,016,507	314500 Impactos por transición al nuevo marco	20,923,718,005
167000 Equipos de comunicación y computación	2,805,316,677		
168000 Equipo de comedor, cocina, despacho	1,169,100		
168107 Libros y publicaciones de investigación	275,811,242		
168500 Depreciación acumulada	-2,433,650,194		
169500 Deterioro Acumulado de propiedades	-1,545,212		
19 Otros activos	181,547,364		
197000 Intangibles	290,986,360		
197500 Amortización Acumulada	-109,438,996		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	38,117,693,358	TOTAL PATRIMONIO	46,225,688,541
TOTAL ACTIVO	47,559,297,489	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	47,559,297,489
CUENTAS DE ORDEN			
81 Cuentas de Orden Deudoras	11,273,156	91 Cuentas de Orden Acreedoras	1,523,902
83 Deudoras de Control	1,130,919,739	99 Acreedoras por contra (db)	-1,523,902
89 Deudoras por contra (cr)	-1,142,192,895		

  
HÉCTOR SANCHEZ COLAZOS  
REPRESENTANTE LEGAL

  
MARIA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES  
PROF. UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADOR  
MP 50905-T

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

Claustro de la Encarnación Carrera 5 No. 5 -40 / Casa Obando Calle 3 No. 6 - 52 / Bicentenario Carrera 7 No. 2 -41  
PBX: (+57 2) 824 1109 - 824 0562 / FAX: 822 0022 / Bicentenario (+57 2) 833 3390 / Casa Obando (+57 2) 824 4580

www.colmayorcauca.edu.co / NIT 891500759-1 / Popayán, Cauca, Colombia

ISO 9001  
ISO 9001  
OP-CER 14885  
SC-CER 14888



ESTADO DE RESULTADOS			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código		Versión	Emisión
401.01.02.03.03.03.R.07		2	01-02-12
<b>DE ENERO 1 A NOVIEMBRE 30 DE 2018</b>			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACION</b>			
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>4,409,183,565</b>
430500	Servicios educativos		4,769,829,545
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		360,645,980
63	<b>COSTO DE VENTAS</b>		<b>5,736,247,635</b>
630500	Servicios Educativos		5,736,247,635
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>3,978,754,374</b>
51	De administración		3,665,606,637
510100	sueldos y salarios		972,325,407
510200	Contribuciones imputadas		1,982,502
510300	Contribuciones efectivas		246,592,107
510400	Aportes sobre la nómina		30,997,894
510700	Prestaciones sociales		426,855,498
510800	Gastos de personal diversos		46,988,723
511100	Generales		1,825,558,283
512000	Impuestos contribuciones y tasas		114,306,223
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones		313,147,737
534700	Deterioro cuentas por cobrar		73,086,199
535111	Deterioro propiedad, planta y equipo-equipos de computación		1,545,212
536000	Depreciaciones propiedad, planta y equipo		129,077,330
536600	Amortización activos intangibles		109,438,996
	<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>		<b>5,199,391,175</b>
44	Transferencias y subvenciones		5,199,391,175
442803	Para Gastos de funcionamiento		5,199,391,175
	<b>RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA</b>		<b>106,427,269</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>336,655,913</b>
480201	Financieros-Intereses sobre inversiones		304,485,499
480800	Ingresos diversos		32,170,414
58	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>15,207,797</b>
580400	Financieros-comisiones		15,207,797
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>215,020,847</b>

HECTOR SANCHEZ COLLAZOS  
REPRESENTANTE LEGAL

PROF. UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADOR  
MARIA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES  
MP 50905-T

