



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 31 de Octubre 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 31 de Octubre 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, 30 de noviembre de 2018.

HECTOR 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

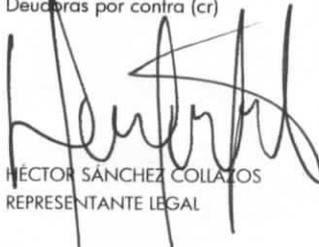
Emisión

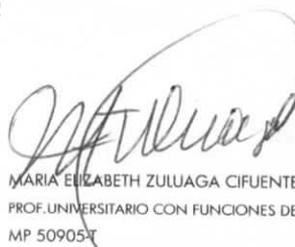
01-02-12

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A OCTUBRE 31 DE 2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO		PASIVO	
CORRIENTE		CORRIENTE	
Efectivo y equivalentes al		24 Cuentas por pagar	120,711,970
11 efectivo	9,938,847,080	240101 Adquisición de bienes y servicios	3,732,770
111005 Depósitos en instituciones financier	1,630,229,742	240722 Recursos a favor de terceros-Estampillas	5,259,949
111006 Cuentas de ahorro	4,008,617,338	242400 Descuentos de nómina	73,285,352
113301 Certificados de depósito de termin	4,300,000,000	243600 Retención en la fuente por pagar	9,271,000
		249000 Otras cuentas por pagar	29,162,899
13 Deudores	118,584,699	25 Beneficios a los empleados	1,035,662,528
131701 Prestación de Servicios educativos	14,234,658	251100 Beneficios a los empleados	1,035,662,528
138413 Devolución IVA	38,509,558		
138490 Otras cuentas por cobrar	138,926,682		
138690 Deterioro acumulado CXC	-73,086,199		
19 Otros activos	38,697,146	29 Otros pasivos	830,403,265
1905 Bienes y Servicios pagados por an	29,996,824	291026 Ingresos recibidos por anticipado-Servic	780,346,583
1906 Avances y anticipos entregados	8,700,322	290102 Avances y anticipos recibidos-Convenio:	38,000,000
		290201 Recursos recibidos en administración	12,056,682
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	10,096,128,925	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,986,777,763
ACTIVO NO CORRIENTE		TOTAL PASIVO	1,986,777,763
16 Propiedades, planta y equipo	37,807,275,714	PATRIMONIO	
160501 Terrenos	18,451,961,407	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	
163503 Bienes muebles en bodega	46,030,160	310506 Capital fiscal	25,099,276,954
164001 Edificaciones	18,325,887,016	311001 Excedente del ejercicio	236,880,678
165500 Maquinaria y equipo	38,179,451	314500 Impactos por transición al nuevo marco	20,772,388,730
166500 Muebles, enseres y equipos de ofic	473,016,507		
167000 Equipos de comunicación y compu	2,878,591,680		
168000 Equipo de comedor, cocina, desp.	1,169,100		
168500 Depreciación acumulada	-2,406,014,395		
169500 Deterioro Acumulado de propiedad	-1,545,212		
19 Otros activos	191,919,486	TOTAL PATRIMONIO	46,108,546,362
197000 Intangibles	290,986,360	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	48,095,324,125
197500 Amortización Acumulada	-99,066,874		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	37,999,195,200		
TOTAL ACTIVO	48,095,324,125		
CUENTAS DE ORDEN		91 Cuentas de Orden Acreedoras	1,523,902
81 Cuentas de Orden Deudoras	11,273,156	99 Acreedoras por contra (db)	-1,523,902
83 Deudoras de Control	786,347,576		
89 Deudoras por contra (cr)	-797,620,732		


HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL


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

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

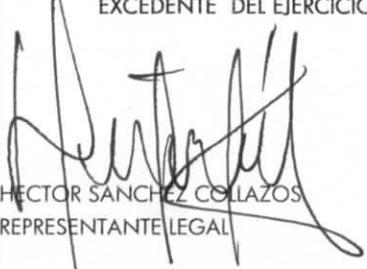
www.colmayorcauca.edu.co / NIT 891500759-1 / Popayán, Cauca, Colombia





INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

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
DE ENERO 1 A OCTUBRE 31 DE 2018 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
INGRESOS OPERACIONALES		8,616,098,213	
43	VENTA DE SERVICIOS	3,889,378,963	
430500	Servicios educativos	4,245,637,543	
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	356,258,580	
44	Transferencias y subvenciones	4,726,719,250	
442803	Para Gastos de funcionamiento	4,726,719,250	
63	COSTO DE VENTAS	5,251,924,921	
630500	Servicios Educativos	5,251,924,921	
GASTOS OPERACIONALES		3,430,584,008	
51	De administración	3,139,932,116	
510100	sueldos y salarios	750,520,472	
510200	Contribuciones imputadas	1,912,917	
510300	Contribuciones efectivas	221,283,379	
510400	Aportes sobre la nómina	27,930,278	
510700	Prestaciones sociales	337,672,552	
510800	Gastos de personal diversos	41,234,937	
511100	Generales	1,647,603,448	
512000	Impuestos contribuciones y tasas	111,774,133	
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	290,651,892	
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	116,953,607	
536600	Amortización activos intangibles	99,066,874	
EXCEDENTE OPERACIONAL		66,410,716	
48	OTROS INGRESOS	318,113,421	
480201	Financieros-Intereses sobre inversiones	287,921,339	
480800	Ingresos diversos	30,192,082	
58	OTROS GASTOS	14,822,027	
580400	Financieros-comisiones	14,822,027	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		236,880,678	

 HECTOR SÁNCHEZ COLLAZOS REPRESENTANTE LEGAL	 PROF. UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADOR MARIA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES 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

