



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 diciembre 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 diciembre 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.

Importante precisar que los Estados Financieros comparativos se presentan a partir del mes de enero de 2019, según lo previsto en el párrafo transitorio del artículo 2° de la referida resolución 182 de 2017.

Popayán, 23 de enero de 2019.


HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
CC No. 12238484
Representante Legal


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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

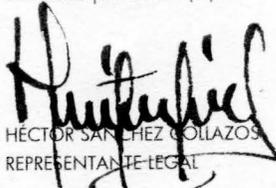
Proceso: Gestión Financiera y Contable
Subproceso: Gestión ContableINSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

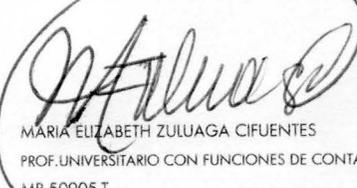
401.01.02.03.03. 03.R.06	Versión	Emisión		
	2	01-02-12		

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO		PASIVO	
CORRIENTE		CORRIENTE	
Efectivo y equivalentes al		24 Cuentas por pagar	61,569,908
11 efectivo	8,174,569,626	240101 Adquisición de bienes y servicios	0
111005 Depósitos en instituciones financieras	2,016,044,626	240722 Recursos a favor de terceros-Estampillas	12,683,395
111006 Cuentas de ahorro	6,158,525,000	242400 Descuentos de nómina	9,252,097
113301 Certificados de depósito de término	0	243600 Retención en la fuente por pagar	30,165,000
		249000 Otras cuentas por pagar	9,469,416
13 Deudores	182,144,347	25 Beneficios a los empleados	355,670,415
131701 Prestación de Servicios educativos	8,396,295	251100 Beneficios a los empleados	355,670,415
138413 Devolución IVA	98,355,282		
138490 Otras cuentas por cobrar	92,667,685		
138690 Deterioro acumulado CXC	-17,274,915		
19 Otros activos	16,980,090	29 Otros pasivos	54,575,280
1905 Bienes y Servicios pagados por anticipado	16,980,090	291026 Ingresos recibidos por anticipado-Servicio	0
1906 Avances y anticipos entregados	0	290102 Avances y anticipos recibidos-Convenio	49,200,236
		290201 Recursos recibidos en administración	5,375,044
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	8,373,694,063	TOTAL PASIVO CORRIENTE	471,815,603
ACTIVO NO CORRIENTE		TOTAL PASIVO	471,815,603
16 Propiedades, planta y equipo	38,006,181,660	PATRIMONIO	
160501 Terrenos	18,451,961,407	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	
164001 Edificaciones	18,329,037,016	310506 Capital fiscal	25,089,927,401
165500 Maquinaria y equipo	42,124,156	311001 Excedente del ejercicio	119,982,564
166500 Muebles, enseres y equipos de oficina	478,886,507	314500 Impactos por transición al nuevo marco	20,923,718,005
167000 Equipos de comunicación y computación	2,877,736,389		
168000 Equipo de comedor, cocina, despacho	1,169,100		
168107 Libros y publicaciones de investigación	275,811,242		
168500 Depreciación acumulada	-2,450,544,157		
169500 Deterioro Acumulado de propiedades	0		
19 Otros activos	225,567,850	TOTAL PATRIMONIO	46,133,627,970
197000 Intangibles	234,707,207		
197500 Amortización Acumulada	-9,139,357	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	46,605,443,573
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	38,231,749,510		
TOTAL ACTIVO	46,605,443,573		
CUENTAS DE ORDEN		91 Cuentas de Orden Acreedoras	1,523,902
83 Deudoras de Control	992,564,080	99 Acreedoras por contra (db)	-1,523,902
89 Deudoras por contra (cr)	-991,564,080		


HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL


MARÍA 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





ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO		
Proceso: Gestión Financiera y Contable		
Subproceso: Gestión Contable		
Código	Versión	Emisión
401.01.04.03.03.03.R.08	2	01/02/2012
ENTRE EL 1 E ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (Cifras en pesos sin decimales)		
SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 1 DE 2018		45,846,287,721
VARIACIONES PATRIMONIALES A DICIEMBRE 31 DE 2018		287,340,249
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2018		<u>46,133,627,970</u>
		46,133,627,970
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS:		287,340,249
CAPITAL FISCAL		16,028,410
IMPACTOS POR TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		151,329,275
EXCEDENTE ENERO-DICIEMBRE		119,982,564
		
HECTOR SANCHEZ COLLAZOS		
REPRESENTANTE LEGAL		
		
MARIA ELIZABETH ZULUAGA C		
Profesional universitario con funciones de contadora		
MP 50905-T		



ESTADO DE RESULTADOS			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código		Versión	Emisión
401.01.02.03.03.R.07		2	01-02-12
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2018 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION			
43	VENTA DE SERVICIOS		<u>4,857,249,646</u>
430500	Servicios educativos		5,227,984,026
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		370,734,380
63	COSTO DE VENTAS		<u>6,251,060,596</u>
630500	Servicios Educativos		6,251,060,596
GASTOS OPERACIONALES			
51	De administración		<u>4,235,540,700</u>
510100	sueldos y salarios		1,070,242,382
510200	Contribuciones imputadas		1,982,502
510300	Contribuciones efectivas		270,925,285
510400	Aportes sobre la nómina		33,945,610
510700	Prestaciones sociales		468,894,049
510800	Gastos de personal diversos		75,342,750
511100	Generales		2,198,368,240
512000	Impuestos contribuciones y tasas		115,839,882
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones		334,992,356
534700	Deterioro cuentas por cobrar		68,274,577
535111	Deterioro propiedad, planta y equipo-equipos de computación		5,729,404
536000	Depreciaciones propiedad, planta y equipo		141,177,257
536600	Amortización activos intangibles		119,811,118
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION			
44	Transferencias y subvenciones		<u>5,672,063,107</u>
442803	Para Gastos de funcionamiento		5,672,063,107
	RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA		<u>292,280,899</u>
OTROS INGRESOS			
48			<u>430,416,806</u>
480201	Financieros-Intereses sobre inversiones		395,996,658
480800	Ingresos diversos		34,420,148
OTROS GASTOS			
58			<u>18,153,343</u>
580400	Financieros-comisiones		18,153,343
	RESULTADO DEL EJERCICIO		<u>119,982,564</u>

HECTOR SANCHEZ 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

