



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

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.

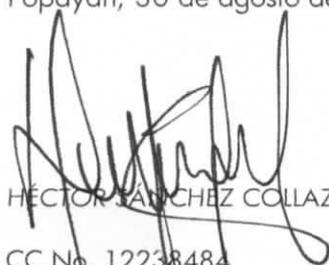
### CERTIFICAN

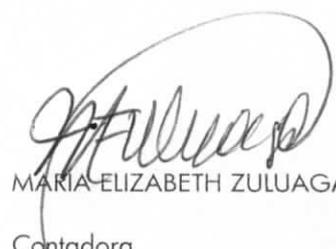
Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la institución universitaria Colegio Mayor del Cauca con corte a 31 de julio de 2018, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema financiero Celeste y estos se 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 enero 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 agosto de 2018.

  
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS  
CC No. 12238484  
Representante Legal

  
MARIA-ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES  
Contadora  
T.P. 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](http://www.colmayorcauca.edu.co) / NIT 891500759-1 / Popayán, Cauca, Colombia





ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Proceso: Gestión Financiera y Contable

Subproceso: Gestión Contable

401.01.02.03.0 3.03.R.06	Versión 2	Emisión 01-02-12			
-----------------------------	--------------	---------------------	--	--	--

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A JULIO 30 DE 2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO		PASIVO	
CORRIENTE		CORRIENTE	
		24 Cuentas por pagar	50,726,087
Efectivo y equivalentes al		2401 Adquisición de bienes y servicios	0
11 efectivo	10,087,885,101	2407 Recursos a favor de terceros	2,138,717
1105 Caja	4,049,374	2424 Descuentos de nómina	7,790,786
1110 Depósitos en instituciones financ	10,083,835,727	2436 Retención en la fuente	2,354,000
1133 Certificados de deposito	0	2440 Impuestos por pagar	15,793,527
		2490 otras cuentas por pagar	22,649,057
13 Deudores	139,373,476	25 Beneficios a los empleados	385,954,330
1317 Prestación de Servicios educativ	49,380,069	2511 Beneficios a los empleados	385,954,330
1384 Otras cuentas por cobrar	162,994,606	29 Otros pasivos	1,489,616,432
1386 Deterioro acumulado	-73,001,199	2910 Ingresos recibidos por anticipado	1,454,434,789
19 Otros activos	70,000,762	2901 Avances y anticipos recibidos	18,500,005
1905 Bienes y Servicios pagados por	70,000,762	2902 Recursos recibidos en administración	16,681,638
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	10,297,259,339	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,926,296,849
ACTIVO NO CORRIENTE		TOTAL PASIVO	1,926,296,849
16 Propiedades, planta y equipo	37,919,888,682	PATRIMONIO	
1605 Terrenos	18,451,961,407	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	
1635 Bienes muebles en bodega	46,030,160	3105 Capital fiscal	25,075,398,991
1640 Edificaciones	18,325,887,016	3110 Excedente del ejercicio	726,243,088
1655 Maquinaria y equipo	38,179,451	3145 Impactos por transición al nuevo marco	20,772,388,730
1665 Muebles, enseres y equipos de	473,016,507		
1670 Equipos de comunicación y con	2,871,214,923	TOTAL PATRIMONIO	46,574,030,809
1680 Equipo de comedor, cocina, de	1,169,100	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	48,500,327,658
1685 Depreciación acumulada	-2,287,569,882		
19 Otros activos	283,179,637	81 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	
1970 Intangibles	283,179,637	Otros Derechos contingentes	11,273,156
TOTAL ACTIVO NO CORRIEN	38,203,068,319	83 Deudoras de Control	292,762,941
TOTAL ACTIVO	48,500,327,658	89 DEUDORAS POR CONTRA (cr)	
		Otros Derechos contingentes	-11,273,156
		Deudoras de Control por contr	-292,762,941
		91 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
		Pasivos contingentes	-1,712,902
		99 ACREEDORAS POR CONTRA (db)	
		Pasivos contingentes	1,712,902

HECTOR SANCHEZ COLLAZOS  
REPRESENTANTE LEGAL

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

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

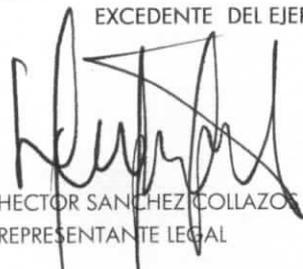
Claustro de la Encarnación Carrera 5 No. 5 -40 / Casa Obando Calle 3 No. 6 - 52 / Bicentenario Carrera 7 No. 2-41  
PBX: (+57 2) 824 1109 - 824 0562 / FAX: 822 0022 / Bicentenario (+57 2) 833 3390 / Casa Obando (+57 2) 824 4580

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





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 JULIO 31 DE 2018</b>			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>6,015,276,508</b>	
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>2,706,573,033</b>	
4305	Servicios educativos	2,995,437,713	
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	288,864,680
<b>44</b>	<b>Transferencias y subvenciones</b>	<b>3,308,703,475</b>	
4428	Transferencias intergubernamentales recibidas	3,308,703,475	
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>3,156,705,812</b>	
6305	Servicios Educativos	3,156,705,812	
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>2,361,971,086</b>	
<b>51</b>	<b>De administración</b>	<b>2,141,060,399</b>	
5101	sueldos y salarios	509,771,932	
5102	Contribuciones imputadas	605,089	
5103	Generales	159,123,447	
5104	Aportes sobre la nómina	20,559,572	
5107	Prestaciones sociales	236,688,848	
5108	Gastos de personal diversos	23,106,975	
5111	Generales	1,086,339,730	
5120	Impuestos contribuciones y tasas	104,864,806	
<b>53</b>	<b>Provisiones, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>220,910,687</b>	
5360	Depreciaciones	147,909,488	
5347	Deterioro	73,001,199	
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>496,599,610</b>	
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>242,836,010</b>	
4805	Financieros	234,393,298	
	Ingresos diversos	8,442,712	
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>13,192,532</b>	
5804	Financieros	13,192,532	
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>726,243,088</b>	

  
HECTOR SANCHEZ COLLAZOS  
REPRESENTANTE LEGAL

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

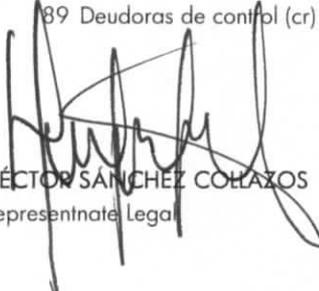


INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de julio de 2018  
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO
	<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>
	<u>10,297,259,339</u>		<u>1,926,296,849</u>
11	Efectivo 10,087,885,101	24	Cuentas por pagar 50,726,087
13	Deudores 139,373,476	25	Beneficios a los empleados 385,954,330
19	Otros activos 70,000,762	29	Otros pasivos 1,489,616,432
	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>
	<u>38,203,068,319</u>		<u>1,926,296,849</u>
	Propiedades, planta y		<b>PATRIMONIO</b>
16	equipo 37,919,888,682		<u>46,574,030,809</u>
19	Otros activos 283,179,637	31	Patrimonio de entidades de gobierno 46,574,030,809
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>PATRIMONIO</b>
	<u><u>48,500,327,658</u></u>		<u><u>48,500,327,658</u></u>

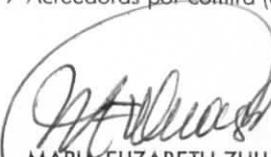
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

83	Deudoras de control	292,762,941
89	Deudoras de control (cr)	-292,762,941

  
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS  
Representante Legal

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	pasivos contingentes	-1,712,902
99	Acreedoras por contra (db)	1,712,902

  
MARIA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES  
Profesional Universitario con funciones de Contadora  
MP 50905-T



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA  
ESTADO DE RESULTADOS

Del 1 al 31 de julio de 2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código		
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>6,015,276,508</u>
43	Venta de Servicios	2,706,573,033
44	Transferencias y subvenciones	3,308,703,475
	COSTO DE VENTAS	<u>3,156,705,812</u>
63	Servicios Educativos	3,156,705,812
	GASTOS OPERACIONALES	<u>2,361,971,086</u>
51	De administración	2,141,060,399
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	220,910,687
	EXCEDENTE OPERACIONAL	496,599,610
	OTROS INGRESOS	<u>242,836,010</u>
48	Otros Ingresos	242,836,010
	OTROS GASTOS	<u>13,192,532</u>
58	Otros Gastos	13,192,532
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u><u>726,243,088</u></u>

  
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS  
REPRESENTANTE LEGAL

  
MARIA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES  
PROF. UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA  
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

