



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 30 de septiembre 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, 31 de octubre de 2018.



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS

CC No. 12238484

Representante Legal



MARÍA 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: (+572) 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 SITUACIÓN FINANCIERA

Proceso: Gestión Financiera y Contable

Subproceso: Gestión Contable

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A SEPTIEMBRE 30 DE 2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO		PASIVO	
CORRIENTE		CORRIENTE	
Efectivo y equivalentes al		24 Cuentas por pagar	115,986,396
11 efectivo	10,376,067,168	2401 Adquisición de bienes y servicios	8,077,865
1105 Caja	0	2407 Recursos a favor de terceros	2,869,537
1110 Depósitos en instituciones finan	6,076,067,168	2424 Descuentos de nómina	72,282,337
1133 Certificados de deposito	4,300,000,000	2436 Retención en la fuente	6,632,092
		2440 Impuestos por pagar	0
		2490 otras cuentas por pagar	26,124,565
13 Deudores	147,617,075		
1317 Prestación de Servicios educativ	23,978,820	25 Beneficios a los empleados	908,423,089
1384 Otras cuentas por cobrar	196,724,454	2511 Beneficios a los empleados	908,423,089
1386 Deterioro acumulado	-73,086,199		
		29 Otros pasivos	1,241,942,652
19 Otros activos	40,846,410	2910 Ingresos recibidos por anticipado	1,185,885,965
1905 Bienes y Servicios pagados por	40,846,410	2901 Avances y anticipos recibidos	44,000,005
1906 Avances y anticipos entregados	0	2902 Recursos recibidos en administración	12,056,682
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	10,564,530,653	TOTAL PASIVO CORRIENTE	2,266,352,137
ACTIVO NO CORRIENTE		TOTAL PASIVO	2,266,352,137
16 Propiedades, planta y equipo	37,900,546,875	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	25,100,765,810
1640 Edificaciones	18,325,887,016	3110 Excedente del ejercicio	520,026,009
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 corr	2,878,591,680	TOTAL PATRIMONIO	46,393,180,549
1680 Equipo de comedor, cocina, de	1,169,100	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	48,659,532,686
1685 Depreciación acumulada	-2,312,743,234		
1695 Deterioro Acumulado de propie	-1,545,212	91 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
19 Otros activos	194,455,158	Pasivos contingentes	-1,523,902
1970 Intangibles	283,179,637	99 ACREEDORAS POR CONTRA (db)	
1975 Amortización Acumulada	-88,724,479	Pasivos contingentes	1,523,902
TOTAL ACTIVO NO CORRIEN	38,095,002,033		
TOTAL ACTIVO	48,659,532,686		
81 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
Otros Derechos contingentes	11,273,156		
83 Deudoras de Control	710,603,959		
89 DEUDORAS POR CONTRA (cr)			
Otros Derechos contingentes	-11,273,156		
Deudoras de Control por contr	-710,603,959		

HECTOR SANCHEZ COLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL

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

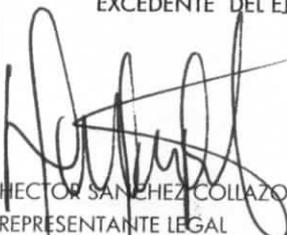
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

Claustro de la Encarnación Carrera 5 No. 5-40/Casa Obando Calle 3 No. 6-52 / Bicentenario Carrera 7 No. 2-41
PBX: (+57) 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
DE ENERO 1 A SEPTIEMBRE 30 DE 2018 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
INGRESOS OPERACIONALES		7,734,678,206	
43	VENTA DE SERVICIOS	3,480,630,881	
4305	Servicios educativos	3,834,526,461	
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	353,895,580	
44	Transferencias y subvenciones	4,254,047,325	
4428	Transferencias intergubernamentales recibidas	4,254,047,325	
63	COSTO DE VENTAS	4,431,971,457	
6305	Servicios Educativos	4,431,971,457	
GASTOS OPERACIONALES		3,056,229,781	
51	De administración	2,711,600,161	
5101	sueldos y salarios	669,635,813	
5102	Contribuciones imputadas	87,961	
5103	Generales	201,124,974	
5104	Aportes sobre la nómina	25,518,992	
5107	Prestaciones sociales	303,961,184	
5108	Gastos de personal diversos	32,948,151	
5111	Generales	1,371,550,273	
5120	Impuestos contribuciones y tasas	106,772,813	
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	344,629,620	
5347	Deterioro cuentas por cobrar	73,086,199	
5351	Deterioro propiedad, planta y equipo	1,545,212	
5360	Depreciaciones propiedad, planta y equipo	181,273,730	
5366	Amortización activos intangibles	88,724,479	
EXCEDENTE OPERACIONAL		246,476,968	
48	OTROS INGRESOS	288,751,326	
4802	Financieros	266,640,585	
4808	Ingresos diversos	22,110,741	
58	OTROS GASTOS	14,402,285	
5804	Financieros	14,402,285	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		520,826,009	


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: (+572) 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 SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 de septiembre de 2018
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO
	CORRIENTE		CORRIENTE
	<u>10,564,530,653</u>		<u>2,266,352,137</u>
11 Efectivo	10,376,067,168	24 Cuentas por pagar	115,986,396
13 Deudores	147,617,075	25 Beneficios a los empleados	908,423,089
19 Otros activos	40,846,410	29 Otros pasivos	1,241,942,652
	NO CORRIENTE		TOTAL PASIVO
	<u>38,095,002,033</u>		<u>2,266,352,137</u>
Propiedades, planta y			
16 equipo	37,900,546,875	PATRIMONIO	<u>46,393,180,549</u>
19 Otros activos	194,455,158	Patrimonio de entidades de	
		31 gobierno	46,393,180,549
	TOTAL ACTIVO	TOTAL PASIVO Y	
	<u>48,659,532,686</u>	PATRIMONIO	<u>48,659,532,686</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS
	83 Deudoras de control		91 pasivos contingentes
	89 Deudoras de control (cr)		99 Acreedoras por contra (db)

HÉCTOR SANCHEZ COLAZOS
Representante Legal

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

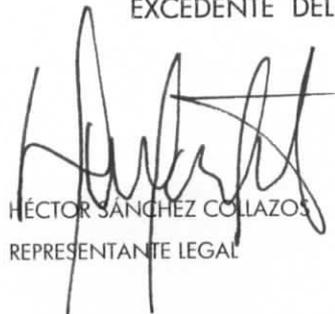




INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 al 30 de septiembre de 2018
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código		
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>7,734,678,206</u>
43	Venta de Servicios	3,480,630,881
44	Transferencias y subvenciones	4,254,047,325
	COSTO DE VENTAS	<u>4,431,971,457</u>
63	Servicios Educativos	4,431,971,457
	GASTOS OPERACIONALES	<u>3,057,029,781</u>
51	De administración	2,712,400,161
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	344,629,620
	EXCEDENTE OPERACIONAL	245,676,968
	OTROS INGRESOS	<u>288,751,326</u>
48	Otros Ingresos	288,751,326
	OTROS GASTOS	<u>14,402,285</u>
58	Otros Gastos	14,402,285
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u><u>520,026,009</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: (+572) 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

