



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 28 de febrero 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 julio 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. 03.03.03.R.	Versión 2	Emisión 01-02-12			
---------------------------	--------------	---------------------	--	--	--

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 28 DE FEBRERO DE 2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO		PASIVO	
CORRIENTE		CORRIENTE	
11 Efectivo	<u>9,862,127,814</u>	24 Cuentas por pagar	<u>212,305,263</u>
1105 Caja	0	2401 Adquisición de bienes y servicios	14,708,810
1110 Depósitos en instituciones financieras	3,662,127,814	2407 Recursos a favor de terceros	1,662,950
1133 Certificados de deposito de ahorro a t	6,200,000,000	2424 Descuentos de nómina	60,589,376
		2436 Retención en la fuente	1,165,000
		2440 Impuestos por pagar	15,759,973
		2490 Otras cuentas por pagar	118,419,154
13 Deudores	<u>379,086,324</u>		
1317 Cuentas por cobrar-Servicios educativo:	16,431,005	25 Beneficios a los empleados	<u>380,202,768</u>
1384 Otras Cuentas por cobrar	362,655,319	2511 Beneficios a los empleados	380,202,768
19 Otros activos	<u>2,819,090</u>	29 Otros pasivos	<u>2,052,769,943</u>
1905 Servicios pagados por anticipado	2,819,090	2910 Ingresos recibidos por anticipado	2,028,773,300
		2901 Avances y anticipos recibidos	14,000,005
		2902 Recursos recibidos en administración	9,996,638
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>10,244,033,228</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2,645,277,974</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2,645,277,974</b>
16 Propiedades, planta y equipo	<u>38,046,702,133</u>		
1605 Terrenos	18,451,961,407	<b>PATRIMONIO</b>	
1635 Bienes muebles en bodega	46,030,160	3105 Capital fiscal	25,075,398,991
1640 Edificaciones	18,304,790,979	3110 Excedente del ejercicio	67,412,328
1655 Maquinaria y equipo	61,887,081	3145 Impactos por transición al nuevo marco	20,772,388,730
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	709,515,166		
1670 Equipos de comunicación y computació	2,876,015,315		
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hc	2,435,470		
1685 Depreciación acumulada	-2,405,933,445		
19 Otros activos	<u>269,742,662</u>		
1970 Intangibles	269,742,662		
		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>45,915,200,049</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>38,316,444,795</b>		
		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>48,560,478,023</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>48,560,478,023</b>		
		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		9190 Pasivos contingentes	-1,712,902
8190 Otros Activos contingentes	11,285,156	<b>ACREEDORAS POR CONTRA</b>	
<b>DEUDORAS POR CONTRA (cr)</b>		9905 Pasivos contingentes por contra	1,712,902
8905 Otros Activos contingentes por contra	-11,285,156		

HÉCTOR SÁNCHEZ COLAZOS  
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE 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 / NIT 891500759-1 / Popayán, Cauca, Colombia



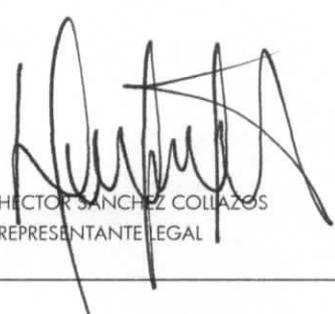
OP-CER 14885

SC-CER 14886



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 FEBRERO 1 A FEBRERO 28 DE 2018 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
INGRESOS OPERACIONALES		1,132,396,336		
43	VENTA DE SERVICIOS	187,052,486		
4305	Servicios educativos	322,588,766		
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	135,536,280		
44	Transferencias	945,343,850		
4428	Transferencias y subvenciones	945,343,850		
63	COSTO DE VENTAS	660,711,077		
6305	Servicios Educativos	660,711,077		
GASTOS OPERACIONALES		445,346,914		
51	De administración	445,346,914		
5101	sueldos y salarios	152,483,646		
5102	Contribuciones efectivas	40,569,173		
5111	Aportes sobre la nómina	4,890,479		
5107	Prestaciones sociales	61,094,661		
5108	Gastos de personal diversos	5,688,917		
5103	Generales	165,939,649		
5104	Impuestos contribuciones y tasas	14,680,389		
EXCEDENTE OPERACIONAL		26,338,345		
48	OTROS INGRESOS	47,136,501		
4802	Financieros	46,075,501		
4808	Ingresos diversos	1,061,000		
58	OTROS GASTOS	6,062,518		
5804	Financieros	6,062,518		
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		67,412,328		

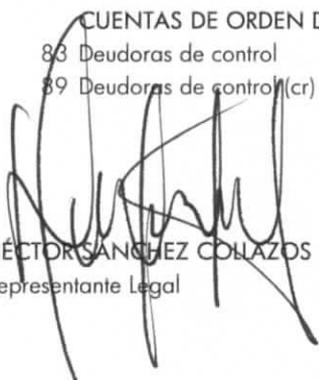
 HECTOR SANCHEZ COLLAZOS REPRESENTANTE LEGAL	 MARIA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES PROF.UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA TP.50905-T
---	--



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 28 de febrero de 2018  
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO
	<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>
	<u>10,244,033,228</u>		<u>2,645,277,974</u>
11	Efectivo	24	Cuentas por pagar
	9,862,127,814		212,305,263
13	Deudores	25	Beneficios a los empleados
	379,086,324		380,202,768
19	Otros activos	29	Otros pasivos
	2,819,090		2,052,769,943
	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>
	<u>38,316,444,795</u>		<u>2,645,277,974</u>
	Propiedades, planta y		
16	equipo		<b>PATRIMONIO</b>
	38,046,702,133		<u>45,915,200,049</u>
19	Otros activos		Patrimonio de entidades de
	269,742,662	31	gobierno
			45,915,200,049
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>PATRIMONIO</b>
	<u><u>48,560,478,023</u></u>		<u><u>48,560,478,023</u></u>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>
83	Deudoras de control	91	pasivos contingentes
	11,285,156		-1,712,902
89	Deudoras de control (cr)	99	Acreedoras por contra (db)
	-11,285,156		1,712,902

  
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS  
Representante Legal

  
MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES  
Profesional 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

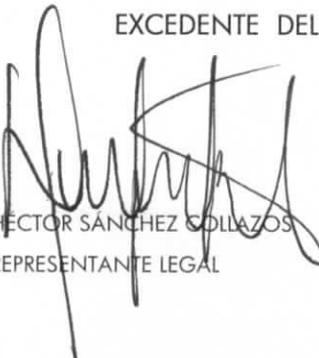




INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA  
ESTADO DE RESULTADOS

Del 1 al 28 de febrero de 2018  
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código		
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>1,132,396,336</u>
43	Venta de Servicios	187,052,486
44	Transferencias y subvenciones	945,343,850
	COSTO DE VENTAS	<u>660,711,077</u>
63	Servicios Educativos	660,711,077
	GASTOS OPERACIONALES	<u>445,346,914</u>
51	De administración	445,346,914
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-
	EXCEDENTE OPERACIONAL	26,338,345
	OTROS INGRESOS	<u>47,136,501</u>
48	Otros Ingresos	47,136,501
	OTROS GASTOS	<u>6,062,518</u>
58	Otros Gastos	6,062,518
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u><u>67,412,328</u></u>

  
 HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS  
 REPRESENTANTE LEGAL

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

