



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.

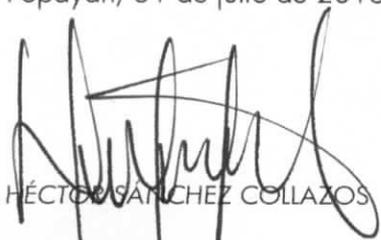
### CERTIFICAN

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 abril 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					
	Versión	Emisión			
401.01.02.03					
.03.03.R.06	2	01-02-12			
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A ABRIL 30 DE 2018					
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)					
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE			CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes al			24 Cuentas por pagar		
11 efectivo	9,566,881,115				189,166,034
1105 Caja	0		2401 Adquisición de bienes y servicios	40,480,000	
1110 Depósitos en instituciones financieras	3,366,881,115		2407 Recursos a favor de terceros	3,060,750	
1133 Certificados de depósito de ahorro	6,200,000,000		2424 Descuentos de nómina	76,939,824	
			2436 Retención en la fuente	2,984,000	
			2440 Impuestos por pagar	15,793,527	
			2490 otras cuentas por pagar	49,907,933	
13 Deudores	167,765,503				25 Beneficios a los empleados
1317 Cuentas por cobrar-Servicios educativos	11,485,506		2511 Beneficios a los empleados	673,041,998	
1384 Otras cuentas por cobrar	156,279,997				29 Otros pasivos
					885,634,543
19 Otros activos	552,305		2910 Ingresos recibidos por anticipado	837,452,900	
1905 Servicios pagados por anticipado	552,305		2901 Avances y anticipos recibidos	31,500,005	
			2902 Recursos recibidos en administración	16,681,638	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>9,735,198,923</b>		<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1,747,842,575</b>	
ACTIVO NO CORRIENTE			TOTAL PASIVO		
16 Propiedades, planta y equipo	37,960,764,625				1,747,842,575
1605 Terrenos	18,451,961,407		PATRIMONIO		
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	370,075,914	
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 computación	2,876,015,315		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>46,217,863,635</b>	
1680 Equipo de comedor, cocina, desayunador	2,435,470				
1685 Depreciación acumulada	-2,491,870,953		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>47,965,706,210</b>	
19 Otros activos	269,742,662				
1970 Intangibles	269,742,662				
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>38,230,507,287</b>				
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>47,965,706,210</b>				
81 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			91 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
Otros Derechos contingentes	11,285,156		Pasivos contingentes	-1,712,902	
83 Deudoras de Control	104,661,897		99 ACREEDORAS POR CONTRA (db)		
89 DEUDORAS POR CONTRA (cr)			Pasivos contingentes	1,712,902	
Otros Derechos contingentes	-11,285,156				
Deudoras de Control por contra	-104,661,897				

HÉCTOR SÁNCHEZ COLAZOS  
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES  
PROF.UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA  
TP.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



ISO 9001  
QP-CER 148880

ISO 9001  
SC-CER 148880



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 ABRIL 1 A ABRIL 30 DE 2018 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>3,394,887,386</b>	
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>1,504,199,686</b>	
4305	Servicios educativos	1,651,810,666	
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	147,610,980	
<b>44 Transferencias</b>		<b>1,890,687,700</b>	
4428	Transferencias y subvenciones	1,890,687,700	
<b>63 COSTO DE VENTAS</b>		<b>1,940,031,689</b>	
6305	Venta de servicios	1,940,031,689	
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>1,143,616,011</b>	
51	<b>De administración</b>	<b>1,057,678,503</b>	
5101	Sueldos y salarios	331,288,534	
5102	Contribuciones imputadas	322,217	
5103	Contribuciones efectivas	83,081,636	
5104	Aportes sobre la nómina	10,006,601	
5107	Prestaciones sociales	129,417,093	
5108	Gastos de personal diversos	9,220,258	
5111	Generales	469,295,580	
5120	Impuestos contribuciones y tasas	25,046,584	
53	<b>Deterioro, Depreciaciones, amortizaciones y Provisiones</b>	<b>85,937,508</b>	
5360	Depreciaciones de Propiedad, planta y equipo	85,937,508	
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>311,239,686</b>	
<b>48 OTROS INGRESOS</b>		<b>66,313,180</b>	
4802	Financieros	62,931,439	
4808	Ingresos diversos	3,381,741	
<b>58 OTROS GASTOS</b>		<b>7,476,952</b>	
5804	Financieros	7,476,952	
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>370,075,914</b>	

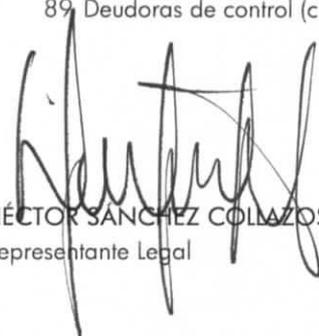
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS  
REPRESENTANTE LEGAL

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

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de abril de 2018  
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)



Código	ACTIVO	Código	PASIVO
	<u>9,735,198,923</u>		<u>1,747,842,575</u>
	<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>
11 Efectivo	9,566,881,115	24 Cuentas por pagar	189,166,034
13 Deudores	167,765,503	25 Beneficios a los empleados	673,041,998
19 Otros activos	552,305	29 Otros pasivos	885,634,543
	<u>38,230,507,287</u>		<u>1,747,842,575</u>
	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>
Propiedades, planta y			
16 equipo	37,960,764,625	<b>PATRIMONIO</b>	<u>46,217,863,635</u>
19 Otros activos	269,742,662	Patrimonio de entidades de	
	<u>47,965,706,210</u>	31 gobierno	46,217,863,635
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>PATRIMONIO</b>	<u>47,965,706,210</u>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>
83 Deudoras de control	115,947,053	91 pasivos contingentes	-1,712,902
89 Deudoras de control (cr)	-115,947,053	99 Acreedoras por contra (db)	1,712,902

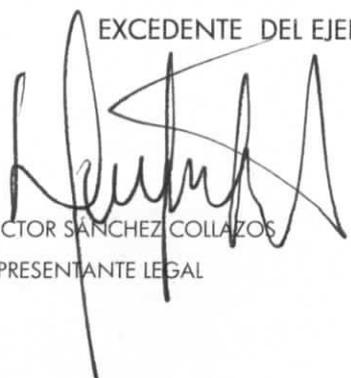
  
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS  
Representante Legal

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



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

Código		
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>3,394,887,386</u>
43	VENTA DE SERVICIOS	1,504,199,686
44	Transferencias y subvenciones	1,890,687,700
	COSTO DE VENTAS	<u>1,940,031,689</u>
63	Servicios Educativos	1,940,031,689
	GASTOS OPERACIONALES	<u>1,143,616,011</u>
51	De administración	1,057,678,503
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	85,937,508
	EXCEDENTE OPERACIONAL	311,239,686
	OTROS INGRESOS	<u>66,313,180</u>
48	Otros Ingresos	66,313,180
	OTROS GASTOS	<u>7,476,952</u>
58	Otros Gastos	7,476,952
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u><u>370,075,914</u></u>

  
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS  
REPRESENTANTE LEGAL

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