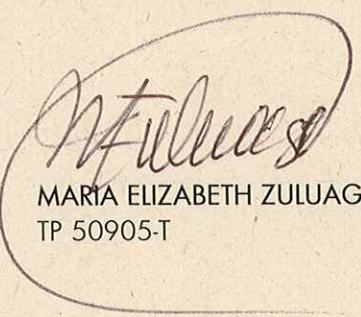


ACTA DE PUBLICACIÓN

María Elizabeth Zuluaga C., Profesional Universitaria con funciones de Contadora de la Institución Universitaria Colegio Mayor del Cauca, en cumplimiento del numeral 36 del Art. 34 de la Ley 734 de 2002, de la Resolución No. 706 de 2016 y la Resolución No. 182 de 2017 emitidas por la Contaduría General de la Nación (CGN), y conforme a lo señalado en el marco Normativo para las Entidades de Gobierno adoptado mediante la Resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones expedidas por la CGN, procede a publicar en la página web <https://unimayor.edu.co>, el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados y las notas más representativas de la entidad contable pública IUCMC con corte a Julio 31 de 2019.

Se firma en Popayán, a los treinta y un (31) días del mes de Agosto de 2019.



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
TP 50905-T

LOS SUSCRITOS RECTOR Y CONTADOR DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

CERTIFICAN QUE:

Los saldos de los estado financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la IUCMC con corte a 31 de Julio de 2019, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema contable CELESTE y estos se elaboraron conforme a lo señalado en el marco normativo para Entidades de Gobierno adoptados mediante resolución 533 de 2015 expedida por la contaduría general de la nación.

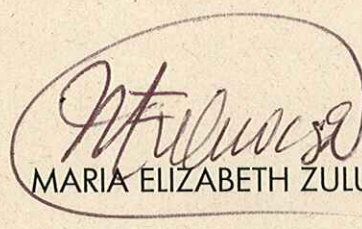
Que los estados contables básico de la IUCMC, revelan el valor total de: Activos, pasivo, patrimonio, ingresos, gastos, y cuentas de orden, reportado en el libro mayor con corte a 31 de Julio de 2019.

Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros 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.

Dado en Popayán a los 31 días del mes de Agosto de 2019.



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
Rector IUCMC



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
Contadora. TP 50905-T

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código	Versión	Emisión	Página
401.01.02.03.03.R.0 6	3	31-07-19	1 de 1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO JULIO 2019-2018 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
ACTIVO			
CORRIENTE			
	Nota	2019	2018
11 Efectivo y equivalentes de efectivo	1	9,776,428,715	10,087,885,101
1105 Caja		3,864	4,049,374
1110 Depósitos en instituciones financieras		9,776,424,851	10,083,835,727
1133 Equivalentes de efectivo		0	0
13 Cuentas por cobrar	2	180,138,497	139,373,476
1317 Prestación de servicios		39,169,220	49,380,069
1384 Otras Cuentas por cobrar		158,244,192	162,994,606
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)		-17,274,915	-73,001,199
19 Otros activos	3	121,903,677	70,000,762
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado		113,103,677	70,000,762
1906 Avances y anticipos entregados		8,800,000	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		10,078,470,889	10,297,259,339
ACTIVO NO CORRIENTE			
16 Propiedades, planta y equipo	4	37,715,165,381	37,919,888,682
1605 Terrenos		18,451,961,407	18,451,961,407
1681 Bienes de arte y cultura		275,811,242	0
1635 Bienes muebles en bodega			46,030,160
1640 Edificaciones		18,329,037,016	18,325,887,016
1655 Maquinaria y equipo		42,124,156	38,179,451
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina		480,566,338	473,016,507
1670 Equipos de comunicación y computación		2,877,736,389	2,871,214,923
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.		1,169,100	1,169,100
1685 Depreciación acumulada		-2,743,240,268	-2,287,569,882
19 Otros activos	3	170,567,129	283,179,637
1970 Intangibles		209,685,232	283,179,637
1975 Amortización Intangibles		-39,118,103	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		37,885,732,510	38,203,068,319
TOTAL ACTIVO		47,964,203,399	48,500,327,658

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código	Versión	Emisión	Página
401.01.02.03.03.R.0 6	3	31-07-19	1 de 1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO JULIO 2019-2018			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
PASIVO		2,019	2,018
CORRIENTE			
24	Cuentas por pagar	5	
2401	Adquisición de bienes y servicios	72,977,823	50,726,087
2407	Recursos a favor de terceros	22,835,900	0
2424	Descuentos de nómina	2,904,626	2,138,717
2436	Retención en la fuente	20,256,182	7,790,786
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	6,506,000	2,354,000
2490	Otras cuentas por pagar	0	15,793,527
25	Beneficios a los empleados	20,475,115	22,649,057
2511	Beneficios a los empleados	6	
29	Otros pasivos	7	
2910	Ingresos recibidos por anticipado	332,197,844	385,954,330
2901	Avances y anticipos recibidos	332,197,844	385,954,330
2902	Recursos recibidos en administración	1,030,332,149	1,489,616,432
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,000,965,647	1,454,434,789
	TOTAL PASIVO	23,991,458	18,500,005
	PATRIMONIO	8	
3105	Capital fiscal	5,375,044	16,681,638
3110	Excedente del ejercicio	1,435,507,816	1,926,296,849
3145	Impactos por transición al nuevo marco	1,435,507,816	1,926,296,849
3109	Resultados de ejercicios anteriores	25,089,927,401	25,075,398,991
	TOTAL PATRIMONIO	395,067,613	726,243,088
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	0	20,772,388,730
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
83	Deudoras de Control	279,132,109	292,762,941
81	Otros Activos contingentes	0	11,273,156
	DEUDORAS POR CONTRA (cr)		
89	Deudoras de control por contra (CR)	-279,132,109	-11,273,156
	Otros Derechos contingentes	0	-292,762,941
	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	0	
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
91	Pasivos contingentes	-1,523,902	-1,712,902
	ACREEDORAS POR CONTRA		
99	Pasivos contingentes por contra	1,523,902	1,712,902

HECTOR SANCHEZ COTAZOS
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES
PROF. UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA
TP.30905-T

ESTADO DE RESULTADOS			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código	Versión	Emisión	Página
401.01.02.03. 03.03.R.07	3	31-07-19	1 de 1
COMPARATIVO JULIO 2019-2018			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
		2,019	2018
INGRESOS OPERACIONALES		6,273,166,557	6,015,276,508
43	VENTA DE SERVICIOS	2,663,876,303	2,706,573,033
4305	Servicios educativos	2,952,408,153	2,995,437,713
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-288,531,850	288,864,680
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3,609,290,254	3,308,703,475
4428	Transferencias y subvenciones	3,609,290,254	3,308,703,475
63	COSTO DE VENTAS	3,489,920,320	3,156,705,812
6305	Servicios Educativos	3,489,920,320	3,156,705,812
	GASTOS OPERACIONALES	2,431,000,383	2,361,971,086
51	De administración	2,431,000,383	2,141,060,399
5101	Sueldos y salarios	665,731,439	509,771,932
5102	Contribuciones imputadas	865,808	605,089
5103	Contribuciones efectivas	196,268,905	159,123,447
5104	Aportes sobre la nómina	26,026,102	20,559,572
5107	Prestaciones sociales	246,041,345	236,688,848
5108	Gastos de personal diversos	23,181,681	23,106,975
5111	Aportes sobre la nómina	1,207,410,731	1,086,339,730
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	65,474,372	104,864,806
		0	
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	147,770,603	220,910,687
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	104,354,882	147,909,488
5366	Amortización activos intangibles	43,415,721	
5347	Deterioro Cuentas por Cobrar		73,001,199
	EXCEDENTE OPERACIONAL	204,475,251	496,599,610
48	OTROS INGRESOS	195,990,857	242,836,010
4802	Financieros	183,541,975	234,393,298
4808	Ingresos diversos	12,448,882	8,442,712
58	OTROS GASTOS	5,398,495	13,192,532
5804	Financieros	5,398,495	13,192,532
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	395,067,613	726,243,088


HECTOR SANCHEZ-COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL


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