

## ACTA DE PUBLICACIÓN

MARIA ELIZABETH ZULUAGA, Contadora 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 abril 30 de 2019.

Se firma en Popayán, a los treinta (30) días del mes de mayo de 2019.



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





INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

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 abril 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 abril 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 30 días del mes de Mayo de 2019.

HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS

Rector IUCMC

MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.

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: (+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



OP-CER 14666 SC-CER 14666



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				
Proceso: Gestión Financiera y Contable				
Subproceso: Gestión Contable				
	Versión		Emisión	
401.01.02.03.0 3.03.R.06	2		01/30/2018	
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO ABRIL 2019-2018				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
ACTIVO				
CORRIENTE	Nota	2019	2018	
11 Efectivo y equivalentes de efectivo	1	9,811,344,571	9,566,881,115	
1105 Caja		0	0	
1110 Depósitos en instituciones financieras		4,431,344,571	3,366,881,115	
1133 Equivalentes de efectivo		5,380,000,000	6,200,000,000	
13 Cuentas por cobrar	2	131,809,889	167,765,503	
1317 Prestación de servicios		22,550,033	11,485,506	
1384 Otras Cuentas por cobrar		126,534,771	156,279,997	
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)		-17,274,915		
19 Otros activos	3	10,784,663	552,305	
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado		8,984,663	552,305	
1906 Avances y anticipos entregados		1,800,000	0	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>9,953,939,123</b>	<b>9,735,198,923</b>	
ACTIVO NO CORRIENTE				
16 Propiedades, planta y equipo	4	37,821,363,020	37,960,764,625	
1605 Terrenos		18,451,961,407	18,451,961,407	
1681 Bienes de arte y cultura		275,811,242	46,030,160	
1635 Bienes muebles en bodega			18,304,790,979	
1640 Edificaciones		18,329,037,016	61,887,081	
1655 Maquinaria y equipo		42,124,156	478,886,507	
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina		478,886,507	709,515,166	
1670 Equipos de comunicación y computación		2,877,736,389	2,876,015,315	
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.		1,169,100	2,435,470	
1685 Depreciación acumulada		-2,635,362,798	-2,491,870,953	
19 Otros activos	3	198,444,260	269,742,662	
1970 Intangibles		234,707,207	269,742,662	
1975 Amortización Intangibles		-36,262,947		
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>38,019,807,280</b>	<b>38,230,507,287</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>47,973,746,403</b>	<b>47,965,706,210</b>	



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				
Proceso: Gestión Financiera y Contable				
Subproceso: Gestión Contable				
	Versión	Emisión		
401.01.02.03.0 3.03.R.06	2	01/30/2018		
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO ABRIL 2019-2018				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
PASIVO		Nota	2,019	2,018
<b>CORRIENTE</b>				
24 Cuentas por pagar		5	196,109,028	189,166,034
2401 Adquisición de bienes y servicios			14,504,162	40,480,000
2407 Recursos a favor de terceros			3,722,391	3,060,750
2424 Descuentos de nómina			70,244,835	76,939,824
2436 Retención en la fuente			4,386,000	2,984,000
2440 Impuestos, Contribuciones Y Tasas			0	15,793,527
2490 Otras cuentas por pagar			103,251,640	49,907,933
25 Beneficios a los empleados		6	715,985,765	673,041,998
2511 Beneficios a los empleados			715,985,765	673,041,998
29 Otros pasivos		7	865,271,439	885,634,543
2910 Ingresos recibidos por anticipado			833,496,366	837,452,900
2901 Avances y anticipos recibidos			26,400,029	31,500,005
2902 Recursos recibidos en administración			5,375,044	16,681,638
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>1,777,366,232</b>	<b>1,747,842,575</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>1,777,366,232</b>	<b>1,747,842,575</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
3105 Capital fiscal		8	25,089,927,401	25,075,398,991
3110 Excedente del ejercicio			62,752,200	370,075,914
3145 Impactos por transición al nuevo marco			0	20,772,388,730
3109 Resultados de ejercicios anteriores			21,043,700,570	0
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>46,196,380,171</b>	<b>46,217,863,635</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>47,973,746,403</b>	<b>47,965,706,210</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				
83 Deudoras de Control			279,132,109	104,661,897
81 Otros Activos contingentes			0	11,285,156
<b>DEUDORAS POR CONTRA (cr)</b>				
89 Deudoras de control por contra (CR)			-279,132,109	
Otros Derechos contingentes			0	-11,285,156
Deudoras de Control por contra			0	-104,661,897
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
91 Pasivos contingentes			-1,523,902	-1,712,902
<b>ACREEDORAS POR CONTRA</b>				
99 Pasivos contingentes por contra			1,523,902	1,712,902

HECTOR SÁNCHEZ COLLAZOS  
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





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
ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO ABRIL 2019-2018			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
		2,019	2018
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>3,504,131,616</b>	<b>3,394,887,386</b>
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>1,550,798,284</b>	<b>1,504,199,686</b>
4305	Servicios educativos	1,754,597,334	1,651,810,666
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (c	-203,799,050	147,610,980
44	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>1,953,333,332</b>	<b>1,890,687,700</b>
4428	Transferencias y subvenciones	1,953,333,332	1,890,687,700
63	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>2,026,252,876</b>	<b>1,940,031,689</b>
6305	Servicios Educativos	2,026,252,876	1,940,031,689
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>1,468,661,608</b>	<b>1,143,616,011</b>
51	<b>De administración</b>	<b>1,364,482,999</b>	<b>1,057,678,503</b>
5101	Sueldos y salarios	385,499,213	331,288,534
5102	Contribuciones imputadas	769,496	322,217
5103	Contribuciones efectivas	100,274,608	83,081,636
5104	Aportes sobre la nómina	12,296,359	10,006,601
5107	Prestaciones sociales	148,754,354	129,417,093
5108	Gastos de personal diversos	5,906,798	9,220,258
5111	Aportes sobre la nómina	652,176,232	469,295,580
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	58,805,939	25,046,584
53	<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>104,178,609</b>	<b>85,937,508</b>
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	77,055,019	85,937,508
5366	Amortización activos intangibles	27,123,590	0
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>9,217,132</b>	<b>311,239,686</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>57,458,389</b>	<b>66,313,180</b>
4802	Financieros	48,187,726	62,931,439
4808	Ingresos diversos	9,270,663	3,381,741
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>3,923,321</b>	<b>7,476,952</b>
5804	Financieros	3,923,321	7,476,952
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>62,752,200</b>	<b>370,075,914</b>

  
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS  
REPRESENTANTE LEGAL

  
MARÍA 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: (+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

