

ACTA DE PUBLICACIÓN

MARIA ELIZABETH ZULUAGA, Profesional universitario 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 Junio 30 de 2019.

Se firma en Popayán, a los treinta y un (31) días del mes de Julio 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 30 de Junio 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.

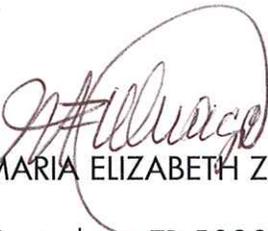
Que los estados contables básico de la IUCMC, revelan el valor total de: Activos, pasivo, patrimonio, ingresos, gastos, y cuentas de orden, reportado en el libro mayor con corte a 30 de Junio de 2019.

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 Julio 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

	Versión	Emisión	Página
401.01.02.03.0 3.03.R.06	3	31-07-19	1 de 2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO JUNIO 2019-2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO

CORRIENTE	Nota	2019	2018
11 Efectivo y equivalentes de efectivo	1	8,950,579,000	8,350,091,580
1105 Caja		0	0
1110 Depósitos en instituciones financieras		8,950,579,000	2,150,091,580
1133 Equivalentes de efectivo		0	6,200,000,000
13 Cuentas por cobrar	2	132,372,468	113,148,030
1317 Prestación de servicios		5,910,361	9,368,032
1384 Otras Cuentas por cobrar		143,737,022	176,781,197
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)		-17,274,915	-73,001,199
19 Otros activos	3	101,421,366	86,581,673
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado		92,541,366	86,581,673
1906 Avances y anticipos entregados		8,880,000	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		9,184,372,834	8,549,821,283

ACTIVO NO CORRIENTE

16 Propiedades, planta y equipo	4	37,761,351,166	37,950,431,827
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		-2,697,054,483	-2,257,026,737
19 Otros activos	3	184,346,639	283,179,637
1970 Intangibles		221,270,232	283,179,637
1975 Amortización Intangibles		-36,923,593	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		37,945,697,805	38,233,611,464
TOTAL ACTIVO		47,130,070,639	46,783,432,747

[Handwritten signature]



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código	Versión	Emisión	
401.01.02.03.0 3.03.R.06	3	31-07-19	2 de 2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO JUNIO 2019-2018			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
PASIVO	Nota	2,019	2,018
CORRIENTE			
24 Cuentas por pagar	5	125,653,980	104,987,082
2401 Adquisición de bienes y servicios		0	5,744,980
2407 Recursos a favor de terceros		3,206,420	4,441,331
2424 Descuentos de nómina		78,452,354	60,263,187
2436 Retención en la fuente		13,873,000	7,269,000
2440 Impuestos, Contribuciones Y Tasas		0	15,793,527
2490 Otras cuentas por pagar		30,122,206	11,475,057
25 Beneficios a los empleados	6	485,676,774	275,056,690
2511 Beneficios a los empleados		485,676,774	275,056,690
29 Otros pasivos	7	144,876,455	276,896,143
2910 Ingresos recibidos por anticipado		113,113,000	241,714,500
2901 Avances y anticipos recibidos		26,388,411	18,500,005
2902 Recursos recibidos en administración		5,375,044	16,681,638
TOTAL PASIVO CORRIENTE		756,207,209	656,939,915
TOTAL PASIVO		756,207,209	656,939,915
PATRIMONIO			
3105 Capital fiscal	8	25,089,927,401	25,075,398,991
3110 Excedente del ejercicio		240,235,460	278,705,111
3145 Impactos por transición al nuevo marco		0	20,772,388,730
3109 Resultados de ejercicios anteriores		21,043,700,570	0
TOTAL PATRIMONIO		46,373,863,430	46,126,492,832
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		47,130,070,639	46,783,432,747
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
83 Deudoras de Control		279,132,109	104,661,897
81 Otros Activos contingentes		0	11,285,156
DEUDORAS POR CONTRA (cr)			
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
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

RECTOR SAMUEL COLLADO
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES
PROF. UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA
TP.50905-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 JUNIO 2019-2018 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
		2,019	2018
	INGRESOS OPERACIONALES	5,590,348,171	5,167,459,570
43	VENTA DE SERVICIOS	2,469,391,250	2,331,428,020
4305	Servicios educativos	2,679,645,300	2,494,752,600
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servi	-210,254,050	-163,324,580
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3,120,956,921	2,836,031,550
4428	Transferencias y subvenciones	3,120,956,921	2,836,031,550
63	COSTO DE VENTAS	3,330,566,214	2,926,986,232
6305	Servicios Educativos	3,330,566,214	2,926,986,232
	GASTOS OPERACIONALES	2,083,116,271	2,032,181,944
51	De administración	2,083,116,271	1,841,814,402
5101	Sueldos y salarios	631,125,556	491,103,171
5102	Contribuciones imputadas	865,808	528,200
5103	Contribuciones efectivas	156,387,786	927,978,182
5104	Aportes sobre la nómina	19,109,400	178,976,016
5107	Prestaciones sociales	206,823,148	23,106,975
5108	Gastos de personal diversos	23,181,681	107,205,905
5111	Aportes sobre la nómina	983,546,956	12,872,445
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	62,075,936	100,043,508
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisi	126,293,340	190,367,542
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	85,072,129	117,366,343
5366	Amortización activos intangibles	41,221,211	73,001,199
	EXCEDENTE OPERACIONAL	50,372,346	208,291,394
48	OTROS INGRESOS	194,693,482	78,389,199
4802	Financieros	183,336,742	70,477,786
4808	Ingresos diversos	11,356,740	7,911,413
58	OTROS GASTOS	4,830,368	7,975,482
5804	Financieros	4,830,368	7,975,482
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	240,235,460	278,705,111

RECTOR MANCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL

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