

## 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 31 de Agosto de 2019.

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



HECTOR 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
<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO AGOSTO 2019-2018</b> (Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
<b>ACTIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
	Nota	2019	2018
11		10,836,800,151	10,417,923,750
1105		0	-
1110		10,836,800,151	10,417,923,750
1133		0	0
13	2	92,685,202	141,745,774
1317		48,704,450	37,612,049
1384		43,980,752	177,134,924
1386		0	-73,001,199
19	3	74,836,163	74,809,395
1905		74,726,163	73,539,395
1906		110,000	1,270,000
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>11,004,321,516</b>	<b>10,634,478,919</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
13		83,954,093	0
1384		101,229,008	0
1386		-17,274,915	0
16	4	37,636,863,369	37,889,345,537
1605		18,451,961,407	18,451,961,407
1681		275,811,242	0
1635		0	46,030,160
1640		18,329,037,016	18,325,887,016
1655		42,124,156	38,179,451
1665		480,566,338	473,016,507
1670		2,820,750,013	2,871,214,923
1680		1,169,100	1,169,100
1685		-2,764,555,903	-2,318,113,027
19	3	170,567,129	283,179,637
1970		199,667,102	283,179,637
1975		-29,099,973	0
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>37,891,384,591</b>	<b>38,172,525,174</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>48,895,706,107</b>	<b>48,807,004,093</b>



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
<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO AGOSTO 2019-2018</b>			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
	<b>PASIVO</b>	Nota	2,019                      2,018
	<b>CORRIENTE</b>		
24	Cuentas por pagar	5	<u>132,903,140</u> <u>113,883,821</u>
2401	Adquisición de bienes y servicios		2,996,000                      0
2407	Recursos a favor de terceros		2,215,168                      2,378,807
2424	Descuentos de nómina		74,667,948                      69,609,300
2436	Retención en la fuente		5,233,000                      4,320,000
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		0                      0
2490	Otras cuentas por pagar		47,791,024                      37,575,714
25	Beneficios a los empleados	6	<u>511,788,211</u> <u>517,311,196</u>
2511	Beneficios a los empleados		511,788,211                      517,311,196
29	Otros pasivos	7	<u>1,799,558,763</u> <u>1,612,851,855</u>
2910	Ingresos recibidos por anticipado		1,727,378,718                      1,577,670,212
2901	Avances y anticipos recibidos		21,805,001                      18,500,005
2902	Recursos recibidos en administración		50,375,044                      16,681,638
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<u>2,444,250,114</u> <u>2,244,046,872</u>
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<u>2,444,250,114</u> <u>2,244,046,872</u>
	<b>PATRIMONIO</b>	8	
3105	Capital fiscal		25,089,927,401                      25,091,094,518
3110	Excedente del ejercicio		317,828,022                      699,473,973
3145	Impactos por transición al nuevo marco		0                      20,772,388,730
3109	Resultados de ejercicios anteriores		21,043,700,570
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u>46,451,455,993</u> <u>46,562,957,221</u>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u>48,895,706,107</u> <u>48,807,004,093</u>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
83	Deudoras de Control		279,132,109                      292,762,941
81	Otros Activos contingentes		11,273,156
	<b>DEUDORAS POR CONTRA (cr)</b>		
89	Otros Derechos contingentes		-11,273,156
	Deudoras de Control por contra		-279,132,109                      -22,762,941
	<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

  
**HÉCTOR SÁNCHEZ COLAZOS**  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
**MARÍA 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
401.01.02.03.0 3.03.R.07	3	31-07-19	1 de 1
COMPARATIVO AGOSTO 2019-2018			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
		2,019	2018
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>7,266,247,293</b>	<b>6,854,072,098</b>
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>3,168,623,706</b>	<b>3,072,696,698</b>
4305	Servicios educativos	3,578,761,156	3,420,848,978
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-410,137,450	-348,152,280
44	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>4,097,623,587</b>	<b>3,781,375,400</b>
4428	Transferencias y subvenciones	4,097,623,587	3,781,375,400
63	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>4,208,996,973</b>	<b>3,763,442,364</b>
6305	Servicios Educativos	4,208,996,973	3,763,442,364
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>2,761,322,546</b>	<b>2,653,083,776</b>
51	<b>De administración</b>	<b>2,761,322,546</b>	<b>2,401,629,944</b>
5101	Sueldos y salarios	781,244,993	589,918,681
5102	Contribuciones imputadas	865,808	605,089
5103	Contribuciones efectivas	231,958,529	180,041,287
5104	Aportes sobre la nómina	30,341,544	23,003,806
5107	Prestaciones sociales	292,205,277	269,555,835
5108	Gastos de personal diversos	23,484,202	24,877,998
5111	Generales	1,334,720,578	1,207,805,841
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	66,501,615	105,821,407
53	<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>197,641,446</b>	<b>251,453,832</b>
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	154,225,725	178,452,633
5366	Amortización activos intangibles	43,415,721	73,001,199
5347	Deterioro Cuentas por Cobrar		
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>98,286,328</b>	<b>437,545,958</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>225,565,057</b>	<b>275,730,997</b>
4802	Financieros	212,685,845	266,640,585
4808	Ingresos diversos	12,879,212	9,090,412
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>6,023,363</b>	<b>13,802,982</b>
5804	Financieros	6,023,363	13,802,982
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>317,828,022</b>	<b>699,473,973</b>

HECTOR SÁNCHEZ COLLAZOS  
REPRESENTANTE LEGAL

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

