

## 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 Mayo 31 de 2019.

Se firma en Popayán, a los veinticinco (25) días del mes de Junio de 2019.



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.  
TP 50905-T

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

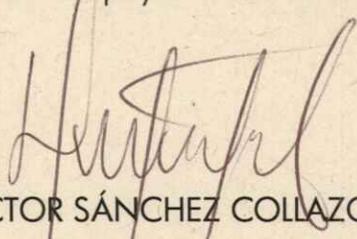
CERTIFICAN QUE:

Los saldos de los estado financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la IUCMC con corte a 31 de Mayo 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 Mayo de 2019.

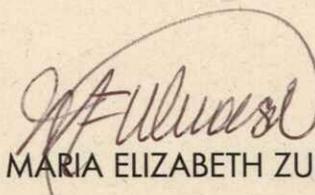
Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la Institución Universitaria Colegio Mayor del Cauca.

Dado en Popayán a los 25 días del mes de Junio de 2019.



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS

Rector IUCMC



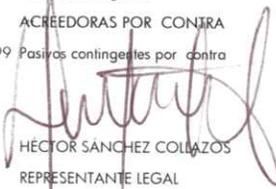
MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.

Contadora. TP 50905-T



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				
Proceso: Gestión Financiera y Contable				
Subproceso: Gestión Contable				
Código	Versión		Emisión	
401.01.02.03.0 3.03.R.06	3		01/30/2018	
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO MAYO 2019-2018				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
ACTIVO				
CORRIENTE	Nota	2019	2018	
11 Efectivo y equivalentes de efectivo	1	9,569,916,957	9,009,439,718	
1110 Depósitos en instituciones financieras		4,189,916,957	2,809,439,718	
1133 Equivalentes de efectivo		5,380,000,000	6,200,000,000	
13 Cuentas por cobrar	2	126,828,035	178,727,481	
1317 Prestación de servicios		11,370,598	7,254,142	
1384 Otras Cuentas por cobrar		132,732,352	171,473,339	
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)		-17,274,915	0	
19 Otros activos	3	8,998,320	0	
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado		198,320	0	
1906 Avances y anticipos entregados		8,800,000	0	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>9,705,743,312</b>	<b>9,188,167,199</b>	
ACTIVO NO CORRIENTE				
16 Propiedades, planta y equipo	4	37,792,098,391	37,960,764,625	
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		0	46,030,160	
1640 Edificaciones		18,329,037,016	18,304,790,979	
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		-2,666,307,258	-2,225,597,902	
19 Otros activos	3	184,346,639	283,179,637	
1970 Intangibles		221,270,232	283,179,637	
1975 Amortización Intangibles		-36,923,593	0	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>37,976,445,030</b>	<b>38,243,944,262</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>47,682,188,342</b>	<b>47,432,111,461</b>	



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				
Proceso: Gestión Financiera y Contable				
Subproceso: Gestión Contable				
	Versión	Emisión		
.03.03.03. R.06	2	01/30/2018		
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO MAYO 2019-2018				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
	PASIVO	Nota	2,019	2,018
<b>CORRIENTE</b>				
24	Cuentas por pagar	5	72,144,336	134,074,626
2401	Adquisición de bienes y servicios		0	8,392,220
2407	Recursos a favor de terceros		3,307,140	5,411,600
2424	Descuentos de nómina		40,142,561	36,613,958
2436	Retención en la fuente		5,460,000	8,011,000
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		0	15,793,527
2490	Otras cuentas por pagar		23,234,635	59,852,321
25	Beneficios a los empleados	6	863,194,581	799,297,862
2511	Beneficios a los empleados		863,194,581	799,297,862
29	Otros pasivos	7	385,637,355	533,288,793
2910	Ingresos recibidos por anticipado		353,862,282	485,107,150
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>1,320,976,272</b>	<b>1,466,661,281</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>1,320,976,272</b>	<b>1,466,661,281</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
3105	Capital fiscal	8	25,089,927,401	25,075,398,991
3110	Excedente del ejercicio		227,584,099	117,662,459
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>46,361,212,070</b>	<b>45,965,450,180</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>47,682,188,342</b>	<b>47,432,111,461</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	0
	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
 HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS 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	
401.01.02.03. 03.03.R.06	3	01/30/2018	
COMPARATIVO MAYO 2019-2018			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
		2,019	2018
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>4,684,116,556</b>	<b>4,232,942,261</b>
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>2,051,492,968</b>	<b>1,869,582,636</b>
4305	Servicios educativos	2,255,287,018	2,018,501,616
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-203,794,050	148,918,980
44	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>2,632,623,588</b>	<b>2,363,359,625</b>
4428	Transferencias y subvenciones	2,632,623,588	2,363,359,625
63	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>2,706,442,393</b>	<b>2,575,858,883</b>
6305	Servicios Educativos	2,706,442,393	2,575,858,883
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>1,831,337,835</b>	<b>1,608,398,393</b>
51	<b>De administración</b>	<b>1,709,053,050</b>	<b>1,522,460,885</b>
5101	Sueldos y salarios	494,140,569	413,004,211
5102	Contribuciones imputadas	865,808	322,217
5103	Contribuciones efectivas	127,717,778	107,205,905
5104	Aportes sobre la nómina	15,643,942	12,872,445
5107	Prestaciones sociales	191,101,945	162,667,132
5108	Gastos de personal diversos	7,946,546	15,118,258
5111	Aportes sobre la nómina	809,560,526	760,779,209
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	62,075,936	50,491,508
53	<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>122,284,785</b>	<b>85,937,508</b>
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	81,063,574	85,937,508
5366	Amortización activos intangibles	41,221,211	0
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>146,336,328</b>	<b>48,684,985</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>86,078,139</b>	<b>76,952,956</b>
4802	Financieros	76,445,161	70,477,786
4808	Ingresos diversos	9,632,978	6,475,170
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>4,830,368</b>	<b>7,975,482</b>
5804	Financieros	4,830,368	7,975,482
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>227,584,099</b>	<b>117,662,459</b>

  
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS  
REPRESENTANTE LEGAL

  
MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES  
PROF. UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA  
TP:60905-T