

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 Septiembre 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 Septiembre 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 Octubre de 2019.



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS

Rector IUCMC



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.

Contadora. TP 50905-T



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

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 30 de Octubre de 2019.

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

MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
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 SEPTIEMBRE 2019-2018 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
ACTIVO			
CORRIENTE			
	Nota	2019	2018
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	11.466.213.351	10.376.067.168
1105	Caja	0	-
1110	Depósitos en instituciones financieras	11.466.213.351	6.076.067.168
1133	Equivalentes de efectivo	0	4.300.000.000
13	Cuentas por cobrar	41.657.429	147.617.075
1317	Prestación de servicios	24.196.433	23.978.820
1384	Otras Cuentas por cobrar	34.735.911	196.724.454
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-17.274.915	-73.086.199
19	Otros activos	73.300.808	40.846.410
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	61.132.794	40.846.410
1906	Avances y anticipos entregados	12.168.014	0
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	11.581.171.588	10.564.530.653
ACTIVO NO CORRIENTE			
13	Cuentas por cobrar	105.163.404	
1384	Otras Cuentas por cobrar	105.163.404	
16	Propiedades, planta y equipo	37.499.075.736	37.900.546.875
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	18.325.887.016
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	2.820.750.013	2.878.591.680
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	1.169.100	1.169.100
1685	Depreciación acumulada	-2.902.343.537	-2.312.743.235
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (CR)		-1.545.212
19	Otros activos	170.567.129	194.455.158
1970	Intangibles	199.667.102	283.179.637
1975	Amortización Intangibles	-29.099.973	-88.724.479
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	37.669.642.865	38.095.002.033
	TOTAL ACTIVO	49.355.977.857	48.659.532.686



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 SEPTIEMBRE 2019-2018				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
PASIVO		Nota	2.019	2.018
CORRIENTE				
24	Cuentas por pagar	5	124.761.750	115.986.396
2401	Adquisición de bienes y servicios		7.267.552	8.077.865
2407	Recursos a favor de terceros		3.047.905	2.869.537
2424	Descuentos de nómina		41.353.526	72.282.337
2436	Retención en la fuente		6.360.000	6.632.092
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		0	0
2490	Otras cuentas por pagar		66.732.767	26.124.565
25	Beneficios a los empleados	6	658.294.001	908.423.089
2511	Beneficios a los empleados		658.294.001	908.423.089
29	Otros pasivos	7	1.311.378.448	1.241.942.652
2910	Ingresos recibidos por anticipado		1.239.366.592	1.185.885.965
2901	Avances y anticipos recibidos		21.636.812	44.000.005
2902	Recursos recibidos en administración		50.375.044	12.056.682
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.094.434.199	2.266.352.137
	TOTAL PASIVO		2.094.434.199	2.266.352.137
PATRIMONIO				
3105	Capital fiscal	8	25.089.927.401	25.100.765.810
3110	Excedente del ejercicio		1.127.915.688	520.026.009
3145	Impactos por transición al nuevo marco		0	20.772.388.730
3109	Resultados de ejercicios anteriores		21.043.700.570	
	TOTAL PATRIMONIO		47.261.543.658	46.393.180.549
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		49.355.977.857	48.659.532.686
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
83	Deudoras de Control		279.132.109	710.603.959
81	Otros Activos contingentes			11.273.156
DEUDORAS POR CONTRA (cr)				
89	Otros Derechos contingentes			-11.273.156
	Deudoras de Control por contra		-279.132.109	-710.603.959
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
91	Pasivos contingentes		1.523.902	-1.523.902
ACREEDORAS POR CONTRA				
99	Pasivos contingentes por contra		-1.523.902	1.523.902
 HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS REPRESENTANTE LEGAL		 MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES PROF. UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA TP.50905-T		



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

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 SEPTIEMBRE 2019-2018 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
		2.019	2018
	INGRESOS OPERACIONALES	9.189.505.419	7.734.678.206
43	VENTA DE SERVICIOS	3.675.573.632	3.480.630.881
4305	Servicios educativos	4.104.454.482	3.834.526.461
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (t	-428.880.850	-353.895.580
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	5.513.931.787	4.254.047.325
4428	Transferencias y subvenciones	5.513.931.787	4.254.047.325
63	COSTO DE VENTAS	4.933.452.807	4.431.971.458
6305	Servicios Educativos	4.933.452.807	4.431.971.458
	GASTOS OPERACIONALES	3.153.579.163	3.057.029.781
51	De administración	3.153.579.163	2.712.400.161
5101	Sueldos y salarios	896.758.547	669.635.813
5102	Contribuciones imputadas	865.808	887.961
5103	Contribuciones efectivas	260.921.852	201.124.974
5104	Aportes sobre la nómina	33.803.556	25.518.992
5107	Prestaciones sociales	342.260.433	303.961.184
5108	Gastos de personal diversos	43.514.512	32.948.151
5111	Generales	1.507.783.189	1.371.550.273
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	67.671.266	106.772.813
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	253.631.532	344.629.620
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	210.215.811	181.273.730
5366	Amortización activos intangibles	43.415.721	88.724.479
5347	Deterioro Cuentas por Cobrar		73.086.199
5351	Deterioro de propiedades, planta y equipo		1.545.212
	EXCEDENTE OPERACIONAL	848.841.917	245.676.967
48	OTROS INGRESOS	286.174.118	288.751.327
4802	Financieros	272.116.360	266.640.585
4808	Ingresos diversos	14.057.758	22.110.742
58	OTROS GASTOS	7.100.347	14.402.285
5804	Financieros	7.100.347	14.402.285
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1.127.915.688	520.026.009

 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: (+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



OP-CER 141855 SC-CER 142665