

ACTA DE PUBLICACIÓN

MARIA ELIZABETH ZULUAGA, 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 febrero 28 de 2020.

Se firma en Popayán, a los veinticuatro (24) días del mes de abril de 2020.



MARIA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES
TP 50905-T

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

CERTIFICAN QUE:

Los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la IUCMC con corte a 28 de febrero de 2020, 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 28 de febrero de 2020.

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 veinticuatro (24) días del mes de abril de 2020.

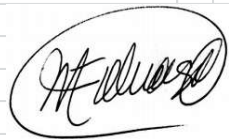


HÉCTOR SANCHEZ COLLAZOS
Rector IUCMC



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 .03.03.R.06	3	31-07-19				1 de 1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A FEBRERO 28 DE 2020-2019						
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)						
	ACTIVO					
	CORRIENTE		2020		2019	
		Nota				
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	1	12.121.739.483		10.534.730.325	
111005	Cuenta Corriente		4.295.762.059		2.463.595.346	
111006	Cuentas de ahorro		7.825.977.425		2.691.134.979	
113300	Certificados de depósito				5.380.000.000	
13	Cuentas por cobrar	2	288.283.508		233.839.730	
131701	Prestación de servicios educativos		27.274.782		43.726.265	
138413	Devolución IVA		232.271.547		99.330.251	
138490	Otras Cuentas por cobrar		28.737.179		108.058.129	
138690	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)				(17.274.915)	
19	Otros activos	3	6.626.778		7.117.820	
190603	Avances y anticipos				3.484.000	
190511	Sueldos y salarios		6.626.778		3.633.820	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		12.416.649.769		10.775.687.875	
	ACTIVO NO CORRIENTE					
13	Cuentas por cobrar	2	0		0	
138590	Cuentas de difícil cobro		70.639.973			
138690	Deterioro acumulado de de difícil cobro (CR)		(70.639.973)			
16	Propiedades, planta y equipo	4	38.282.123.512		37.886.381.025	
160500	Terrenos		18.451.961.407		18.451.961.407	
164000	Edificaciones		18.329.037.016		18.329.037.016	
165500	Maquinaria y equipo		63.864.326		42.124.156	
166500	Muebles, enseres y equipos de oficina		497.625.334		478.886.507	
167000	Equipos de comunicación y computación		3.614.736.398		2.877.736.389	
16800	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.		720.000		1.169.100	
168100	Bienes de arte y cultura		334.468.642		275.811.242	
168500	Depreciación acumulada		(3.010.289.612)		(2.570.344.792)	
19	Otros activos	3	319.172.286		213.049.078	
197007	Licencias		350.881.748		234.707.207	
197507	Amorización licencias		(31.709.462)		(21.658.129)	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		38.601.295.798		38.099.430.103	
	TOTAL ACTIVO		51.017.945.567		48.875.117.978	

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				
Proceso: Gestión Financiera y Contable				
Subproceso: Gestión Contable				
Código	Versión	Emisión		Página
401.01.02.03 .03.03.R.06	3	31-07-19		1 de 1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A FEBRERO 28 DE 2020-2019				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
	PASIVO		2020	2019
	CORRIENTE	Nota		
24	Cuentas por pagar	5	186.981.407	289.490.791
240101	Adquisicion de bienes y servicios		4.630.670	6.314.385
240722	Recursos a favor de terceros		2.780.228	4.152.342
242400	Descuentos de nómina		74.803.668	73.177.290
243600	Retención en la fuente		2.658.000	2.248.000
249000	otras cuentas por pagar		102.108.841	203.598.774
25	Beneficios a los empleados	6	794.905.933	650.875.256
2511	Beneficios a los empleados		794.905.933	650.875.256
29	Otros pasivos	7	1.785.860.112	1.644.123.334
291026	Ingresos recibidos por anticipado		1.779.742.236	1.618.526.361
290102	Avances y anticipos recibidos		742.832	20.221.929
290201	Recursos recibidos en administración		5.375.044	5.375.044
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.767.747.452	2.584.489.381
	TOTAL PASIVO		2.767.747.452	2.584.489.381
	PATRIMONIO	8		
310506	Capital fiscal		25.103.927.401	25.089.927.401
310901	Excedente acumulado		23.092.016.652	21.043.700.570
311001	Excedente del ejercicio		54.254.062	157.000.626
	TOTAL PATRIMONIO		48.250.198.115	46.290.628.597
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		51.017.945.567	48.875.117.978
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
8190	Otros Activos contingentes			
83	deudoras de control			279.132.109
	DEUDORAS POR CONTRA (cr)			
8915	Deudoras de control por el contra			(279.132.109)
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
9190	Pasivos contingentes			(1.523.902)
	ACREEDORAS POR CONTRA			
9905	Pasivos contingentes por contra			1.523.902
				
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS		MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES		
REPRESENTANTE LEGAL		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 DE FEBRERO 1 A FEBRERO 28 DE 2020-2019				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
		Nota	2020	2019
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		9		
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		1.040.764.590	976.666.666
442803	Para funcionamiento		1.040.764.590	976.666.666
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		9		
43	VENTA DE SERVICIOS		567.687.344	630.477.039
430500	Servicios educativos		751.347.244	818.737.839
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de	-	183.659.900	188.260.800
63	COSTO DE VENTAS	11	887.727.508	737.130.521
6305	Servicios Educativos		887.727.508	737.130.521
GASTOS OPERACIONALES			756.924.955	755.827.839
51	De administración	10	689.621.125	677.324.562
510100	Sueldos y salarios		233.611.041	193.062.765
510200	Contribuciones imputadas		-	375.004
510300	Contribuciones efectivas		61.538.851	295.645.661
510400	Aportes sobre la nómina		7.422.754	75.556.637
510700	Prestaciones sociales		90.444.713	3.836.508
510800	Gastos de personal diversos		-	51.458.853
511100	Generales		222.435.790	6.254.437
512000	Impuestos, contribuciones y tasas		74.167.976	51.134.697
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y		67.303.830	78.503.277
536000	Depreciación de propiedades, planta y equipo		35.594.368	65.984.505
536600	Amortización activos intangibles		31.709.462	12.518.772
RESULTADO OPERACIONAL			-36.200.529	114.185.345
43	OTROS SERVICIOS		0	0
48	OTROS INGRESOS		91.325.144	45.914.675
480201	Financieros		91.190.144	45.332.675
480890	Ingresos diversos		135.000	582.000
58	OTROS GASTOS		870.553	3.099.394
580400	Financieros		870.553	3.099.394
EXCEDENTE DEL EJERCICIO			54.254.062	157.000.626
				
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS		MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES		
REPRESENTANTE LEGAL		PROF.UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA		
		TP.50905-T		