

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 30 de Junio de 2020.

Se firma en Popayán, a los treinta y un (31) días del mes de Agosto de 2020.



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
TP 50905-T

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

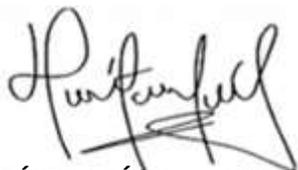
CERTIFICAN QUE:

Los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la IUCMC con corte a 31 de Julio 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 31 de Julio 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 31 días del mes de Agosto de 2020.



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
Rector IUCMC



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
Profesional Universitario- con funciones de
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 2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A JULIO 31 DE 2020-2019

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO

CORRIENTE		2020	2019
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	10.343.165.288	9.776.428.716
110501	Caja		3.864
111005	Cuenta Corriente	1.717.958.108	2.632.683.746
111006	Cuentas de ahorro	8.625.207.180	7.143.741.106
113301	Certificados de depósito	0	0
13	Cuentas por cobrar	336.136.453	180.138.497
131701	Prestación de servicios educativos	3.895.128	39.169.220
138413	Devolución IVA	168.943.325	62.895.146
138490	Otras Cuentas por cobrar	163.298.000	95.349.046
138690	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	0	-17.274.915
19	Otros activos	100.004.495	121.903.677
190603	Avances y anticipos	0	8.800.000
190590	Otros Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipa	0	20.562.311
190511	Sueldos y salarios	100.004.495	92.541.366
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	10.779.306.236	10.078.470.890
13	Cuentas por cobrar	28.056.780	0
138590	Cuentas de difícil cobro	70.639.973	-
138400	Otras Cuentas por cobrar	28.056.780	-
138690	Deterioro acumulado de de difícil cobro (CR)	-70.639.973	-
16	Propiedades, planta y equipo	38.772.640.471	37.715.165.380
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	533.500.126	480.566.338
167000	Equipos de comunicación y computación	4.237.921.653	2.877.736.389
168000	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	-3.178.832.699	-2.743.240.268
19	Otros activos	282.097.556	170.567.129
197007	Licencias	393.080.673	209.685.232
197507	Amorización licencias	-110.983.117	-39.118.103
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	39.082.794.807	37.885.732.509
	TOTAL ACTIVO	49.862.101.043	47.964.203.399

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

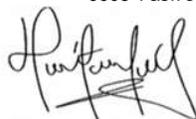
Proceso: Gestión Financiera y Contable
Subproceso: Gestión Contable

Código	Versión	Emisión	Página
401.01.02.03.03 .03.R.06	3	31-07-19	2 de 2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A JULIO 31 DE 2020-2019

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

PASIVO		2020	2019
CORRIENTE			
24 Cuentas por pagar	Nota 5	347.872.965	72.977.823
240101 Adquisición de bienes y servicios		0	22.835.900
240722 Recursos a favor de terceros		5.537.094	2.904.626
242400 Descuentos de nómina		55.304.891	20.256.182
243600 Retención en la fuente		8.427.000	6.506.000
249000 Otras cuentas por pagar		278.603.980	20.475.115
25 Beneficios a los empleados	6	461.478.924	332.197.844
2511 Beneficios a los empleados		461.478.924	332.197.844
29 Otros pasivos	7	350.053.690	1.030.332.149
291026 Ingresos recibidos por anticipado		343.935.814	1.000.965.647
290102 Avances y anticipos recibidos		742.832	23.991.458
290201 Recursos recibidos en administración		5.375.044	5.375.044
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.159.405.579	1.435.507.816
TOTAL PASIVO		1.159.405.579	1.435.507.816
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		506.751.411	395.067.613
TOTAL PATRIMONIO		48.702.695.464	46.528.695.583
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		49.862.101.043	47.964.203.399
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
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			(1.523.802)
ACREEDORAS POR CONTRA			
9905 Pasivos contingentes por contra			1.523.802



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	Página
401.01.02.03.03.03.R.07	3	31-07-19	1 de 1
COMPARATIVO DE JULIO 1 A JULIO 31 DE 2020-2019			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
		Nota	2020
			2019
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9	4.586.674.472
			3.609.290.254
442803	Para funcionamiento		4.586.674.472 3.609.290.254
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
43	VENTA DE SERVICIOS	9	2.590.220.496
			2.663.876.303
430500	Servicios educativos		2.888.957.866 2.952.408.153
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servi-		298.737.370 - 288.531.850
63	COSTO DE VENTAS	11	3.964.352.848
			3.489.920.320
6305	Servicios Educativos		3.964.352.848 3.489.920.320
GASTOS OPERACIONALES			
			2.975.405.614
			2.578.770.986
51	De administración	10	2.739.661.490
			2.431.000.383
510100	Sueldos y salarios		802.544.577 665.731.439
510200	Contribuciones imputadas		953 865.808
510300	Contribuciones efectivas		292.687.240 196.268.905
510400	Aportes sobre la nómina		29.882.243 26.026.102
510700	Prestaciones sociales		332.986.513 246.041.345
510800	Gastos de personal diversos		1.271.428 23.181.681
511100	Generales		1.181.691.943 1.207.410.731
512000	Impuestos, contribuciones y tasas		98.596.593 65.474.372
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y pro		235.744.124
			147.770.603
536000	Depreciación de propiedades, planta y equipo		124.761.007 104.354.882
536600	Amortización activos intangibles		110.983.117 43.415.721
RESULTADO OPERACIONAL			
			237.136.506
			204.475.251
48	OTROS INGRESOS	9	272.636.787
			195.990.857
480201	Financieros		260.671.626 183.541.975
480800	Ingresos diversos		11.965.161 12.448.882
58	OTROS GASTOS	10	3.021.882
			5.398.495
580400	Financieros		3.020.882 5.398.495
589000	Otros gastos ordinarios		1.000
RESULTADO DEL EJERCICIO			
			506.751.411
			395.067.613

HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL

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