

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 31 de Mayo de 2020.

Se firma en Popayán, a los veintiséis (26) días del mes de Junio de 2020.



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
TP 50905-T

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

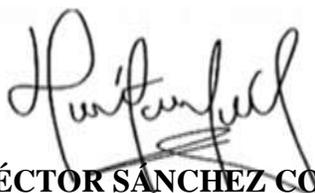
CERTIFICAN QUE:

Los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la IUCMC con corte a 31 de Mayo 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 Mayo 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 26 días del mes de Junio de 2020.



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
Rector IUCMC



MARÍA ELIZABETH ZULUAGA C.
P. U. 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 MAYO 31 DE 2020-2019

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO

CORRIENTE		2020	2019
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	11.410.671.648	9.569.916.957
111005	Cuenta Corriente	2.338.764.234	1.448.450.338
111006	Cuentas de ahorro	9.071.907.414	2.741.466.619
113301	Certificados de depósito	0	5.380.000.000
13	Cuentas por cobrar	176.906.077	126.828.035
131701	Prestación de servicios educativos	5.157.153	11.370.598
138413	Devolución IVA	158.622.650	36.872.730
138490	Otras Cuentas por cobrar	13.126.274	95.859.622
138690	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	0	-17.274.915
19	Otros activos	1.011.340	8.998.320
190603	Avances y anticipos	0	8.800.000
190590	Otros Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado		198.320
190511	Sueldos y salarios	1.011.340	0
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	11.588.589.065	9.705.743.312
13	Cuentas por cobrar	20.705.814	0
138590	Cuentas de difícil cobro	70.639.973	-
138400	Otras Cuentas por cobrar	20.705.814	-
138690	Deterioro acumulado de de difícil cobro (CR)	-70.639.973	-
16	Propiedades, planta y equipo	38.187.408.764	37.792.098.391
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	480.566.338
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	-3.105.004.359	-2.666.307.258
19	Otros activos	271.608.093	184.346.639
197007	Licencias	350.881.748	221.270.232
197507	Amorización licencias	-79.273.655	-36.923.593
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	38.479.722.671	37.976.445.030
	TOTAL ACTIVO	50.068.311.736	47.682.188.342

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 MAYO 31 DE 2020-2019

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

PASIVO	2020	2019
CORRIENTE		
24 Cuentas por pagar	258.339.294	72.144.336
240101 Adquisición de bienes y servicios	13.067.819	0
240722 Recursos a favor de terceros	18.421.902	3.307.140
242400 Descuentos de nómina	45.384.992	40.142.561
243600 Retención en la fuente	51.064.000	5.460.000
249000 Otras cuentas por pagar	130.400.581	23.234.635
25 Beneficios a los empleados	1.124.357.145	863.194.581
2511 Beneficios a los empleados	1.124.357.145	863.194.581
29 Otros pasivos	427.303.884	385.637.355
291026 Ingresos recibidos por anticipado	421.186.008	353.862.282
290102 Avances y anticipos recibidos	742.832	26.400.029
290201 Recursos recibidos en administración	5.375.044	5.375.044
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.810.000.323	1.320.976.272
TOTAL PASIVO	1.810.000.323	1.320.976.272
PATRIMONIO		
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	62.367.360	227.584.099
TOTAL PATRIMONIO	48.258.311.413	46.361.212.070
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	50.068.311.736	47.682.188.342
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		-1.532.902
ACREEDORAS POR CONTRA		
9905 Pasivos contingentes por contra		1.523.902



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	Página
401.01.02.03.03.03.R.07	3	31-07-19	1 de 1
COMPARATIVO DE MAYO 1 A MAYO 31 DE 2020-2019			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
		2020	2019
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	Nota		
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9	3.545.909.882	2.632.623.588
442803 Para funcionamiento		3.545.909.882	2.632.623.588
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
43 VENTA DE SERVICIOS	9	2.141.270.422	2.051.492.968
430500 Servicios educativos		2.365.898.672	2.255.287.018
439500 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servi-		224.628.250 -	203.794.050
63 COSTO DE VENTAS	11	3.052.577.782	2.706.442.393
6305 Servicios Educativos		3.052.577.782	2.706.442.393
GASTOS OPERACIONALES		2.783.222.495	1.831.337.835
51 De administración	10	2.614.962.920	1.709.053.050
510100 Sueldos y salarios		614.312.760	494.140.569
510200 Contribuciones imputadas		-	865.808
510300 Contribuciones efectivas		223.152.064	127.717.778
510400 Aportes sobre la nómina		19.186.008	15.643.942
510700 Prestaciones sociales		227.146.933	191.101.945
510800 Gastos de personal diversos		1.271.428	7.946.546
511100 Generales		1.432.964.045	809.560.526
512000 Impuestos, contribuciones y tasas		96.929.682	62.075.936
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y pro		168.259.575	122.284.785
536000 Depreciación de propiedades, planta y equipo		88.985.920	81.063.574
536600 Amortización activos intangibles		79.273.655	41.221.211
RESULTADO OPERACIONAL		-148.619.973	146.336.328
48 OTROS INGRESOS	9	213.883.968	86.078.139
480201 Financieros		205.137.084	76.445.161
480800 Ingresos diversos		8.746.884	9.632.978
58 OTROS GASTOS	10	2.896.635	4.830.368
580400 Financieros		2.895.635	4.830.368
589000 Otros gastos ordinarios		1.000	-
RESULTADO DEL EJERCICIO		62.367.360	227.584.099


HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL


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