

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 octubre de 2020.

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



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
Rector
Institución Universitaria Colegio Mayor
del Cauca



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 OCTUBRE 31 DE 2020-2019

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO

CORRIENTE		2020	2019
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	13.872.344.283	11.947.744.862
110501	Caja	0	
111005	Cuenta Corriente	5.187.489.292	3.248.003.925
111006	Cuentas de ahorro	8.684.854.991	8.699.740.938
113301	Certificados de depósito	0	0
13	Cuentas por cobrar	794.920.869	163.117.832
131701	Prestación de servicios educativos	24.359.478	17.897.911
138413	Devolución IVA	206.651.680	54.381.984
138490	Otras Cuentas por cobrar	563.909.711	108.112.852
138690	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	0	-17.274.915
19	Otros activos	49.783.368	83.125.043
190603	Avances y anticipos	0	34.555.014
190590	Otros Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado		0
190511	Sueldos y salarios	49.783.368	48.570.029
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	14.717.048.520	12.193.987.737
	ACTIVO NO CORRIENTE		
13	Cuentas por cobrar	18.078.500	0
138590	Cuentas de difícil cobro	61.859.698	0
138400	Otras Cuentas por cobrar	26.858.775	0
138690	Deterioro acumulado de de difícil cobro (CR)	-70.639.973	0
16	Propiedades, planta y equipo	38.709.471.266	37.558.314.883
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	49.044.326
166500	Muebles, enseres y equipos de oficina	533.500.126	499.005.456
167000	Equipos de comunicación y computación	4.237.921.653	2.876.876.065
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	-3.242.001.904	-2.924.589.730
19	Otros activos	23.306.535	198.444.260
197007	Licencias	401.599.160	213.463.509
197507	Amorización licencias	-378.292.625	-15.019.249
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	38.750.856.301	37.756.759.143
	TOTAL ACTIVO	53.467.904.821	49.950.746.880

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Proceso: Gestión Financiera y Contable

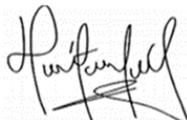
Subproceso: Gestión Contable

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 OCTUBE 31 DE 2020-2019

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

PASIVO		2020	2019
CORRIENTE			
24 Cuentas por pagar	Nota 4	<u>193.096.699</u>	<u>91.939.701</u>
240101 Adquisición de bienes y servicios			2.794.900
240722 Recursos a favor de terceros		1.429.818	4.771.695
242400 Descuentos de nómina		47.452.824	41.540.719
243600 Retención en la fuente		3.913.000	8.504.000
249000 Otras cuentas por pagar		140.301.057	34.328.387
25 Beneficios a los empleados	5	<u>944.876.591</u>	<u>788.595.184</u>
2511 Beneficios a los empleados		944.876.591	788.595.184
29 Otros pasivos	6	<u>961.500.964</u>	<u>914.083.020</u>
291026 Ingresos recibidos por anticipado		955.383.088	843.681.053
290102 Avances y anticipos recibidos		742.832	20.026.923
290201 Recursos recibidos en administración		5.375.044	50.375.044
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>2.099.474.254</u>	<u>1.794.617.905</u>
TOTAL PASIVO		<u>2.099.474.254</u>	<u>1.794.617.905</u>
PATRIMONIO	7		
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		3.172.486.514	2.022.501.005
TOTAL PATRIMONIO		<u>51.368.430.567</u>	<u>48.156.128.975</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>53.467.904.821</u>	<u>49.950.746.880</u>
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

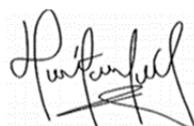
Subproceso: Gestión Contable

Código	Versión	Emisión	Página
401.01.02.03.03.03.R.07	3	31-07-19	1 de 1

COMPARATIVO DE OCTUBRE 1 A OCTUBRE 31 DE 2020-2019

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

	Nota	2020	2019
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	8		
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		8.916.781.855	6.969.380.570
442803 Para funcionamiento		6.184.127.098	6.041.405.703
442802 Para inversión		2.732.654.757	927.974.867
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
43 VENTA DE SERVICIOS	8	3.836.574.403	4.114.779.871
430500 Servicios educativos		4.478.140.143	4.548.166.221
439000 Otros Ingresos		41.480.000	-
439500 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servi-		683.045.740	433.386.350
439014			
63 COSTO DE VENTAS	10	5.641.955.609	5.594.722.375
6305 Servicios Educativos		5.641.955.609	5.594.722.375
GASTOS OPERACIONALES		4.274.281.632	3.784.667.050
51 De administración	9	3.728.705.087	3.532.921.147
510100 Sueldos y salarios		1.126.599.320	1.013.693.062
510200 Contribuciones imputadas		953	865.808
510300 Contribuciones efectivas		391.114.151	290.858.523
510400 Aportes sobre la nómina		43.177.814	37.379.268
510700 Prestaciones sociales		486.962.541	387.860.145
510800 Gastos de personal diversos		6.017.575	43.514.512
511100 Generales		1.562.051.089	1.681.231.190
512000 Impuestos, contribuciones y tasas		112.781.644	77.518.639
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y pr		545.576.545	251.745.903
536000 Depreciación de propiedades, planta y equipo		167.283.920	224.622.313
536600 Amortización activos intangibles		378.292.625	27.123.590
RESULTADO OPERACIONAL		2.837.119.017	1.704.771.016
48 OTROS INGRESOS	8	339.904.535	325.116.514
480201 Financieros		324.818.985	310.149.140
480800 Ingresos diversos		15.085.550	14.967.374
58 OTROS GASTOS	9	4.537.038	7.386.525
580400 Financieros		4.535.546	7.386.525
589000 Otros gastos ordinarios		1.492	
RESULTADO DEL EJERCICIO		3.172.486.514	2.022.501.005



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL



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