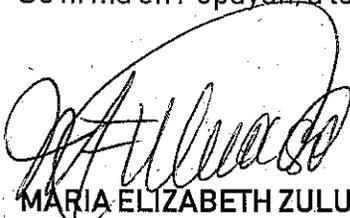


## ACTA DE PUBLICACIÓN

**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 enero 31 de 2020.

Se firma en Popayán, a los veintinueve (29) días del mes de febrero de 2020.



**MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.**  
TP 50905-T

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

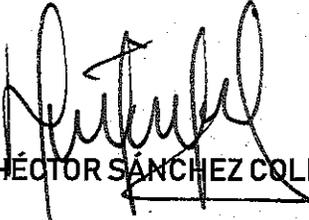
**CERTIFICAN QUE:**

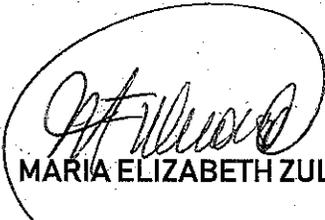
Los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la IUCMC con corte a 31 de enero de 2020, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema contable CELESTE y estos se elaboraron conforme a lo señalado en el marco normativo para 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 enero 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 28 días del mes de febrero de 2020.

  
**HÉCTOR SÁNCHEZ 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 ENERO 31 DE 2020-2019**

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO			2020	2019
ACTIVO CORRIENTE				
		Nota		
<b>11</b>	<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	1	<b>11,642,414,154</b>	<b>9,141,460,576</b>
110501	Caja principal		1,533,300	561,600
111005	Cuenta Corriente		3854924148	2,897,765,610
111006	Cuentas de ahorro		7,785,956,706	6,243,133,366
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar</b>	2	<b>292,997,146</b>	<b>224,485,109</b>
131701	Prestación de servicios educativos		44,504,519	41,646,683
138413	Devolución IVA		224,903,050	99,510,361
138490	Otras Cuentas por cobrar		23,589,577	100,602,980
138690	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CF)		0	-17,274,915
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	3	<b>9,853,393</b>	<b>5,795,333</b>
190511	Sueldos y salarios		9,853,393	5,795,333
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>11,945,264,693</b>	<b>9,371,741,018</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
138690	otras cuentas por cobrar		70,639,973	17,274,915
138690	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CF)		-70,639,973	-17,274,915
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	4	<b>38,311,028,428</b>	<b>37,946,741,028</b>
160501	Terrenos		18,451,961,407	18,451,961,407
164001	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
168000	Equipo de comedor y cocina		720,000	1,169,100
168107	Bienes de Arte y Cultura		334,468,642	275,811,242
168500	Depreciación acumulada		-2,981,384,695	-2509984789
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	3	<b>335,027,017</b>	<b>219,308,464</b>
197007	Licencias		350,881,748	234,707,207
197507	Licencias		-15,854,731	-15,398,743
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>38,646,055,445</b>	<b>38,166,049,492</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>50,591,320,138</b>	<b>47,537,790,510</b>

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Proceso: Gestión Financiera y Contable

Subproceso: Gestión Contable

<b>Código</b>	<b>Versión</b>	<b>Emisión</b>	<b>Página</b>
401.01.02.03.03. 03.R.06	3	31-07-19	1 de 1

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A ENERO 31 DE 2020-2019**

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

PASIVO	2020	2019
<b>CORRIENTE</b>		
<b>24 Cuentas por pagar</b>	<b>144,131,110</b>	<b>75,229,329</b>
240101 Adquisición de bienes y servicios	-	-
240722 Recursos a favor de terceros	2,060,197	936,395
242400 Descuentos de nómina	21,332,370	53,320,736
243600 Retención en la fuente	1,635,000	1,441,000
244000 Impuestos por pagar	-	-
249000 otras cuentas por pagar	119,103,543	19,531,198
<b>25 Beneficios a los empleados</b>	<b>316,043,614</b>	<b>248,291,887</b>
2511 Beneficios a los empleados	316,043,614	248,291,887
<b>29 Otros pasivos</b>	<b>1,910,559,440</b>	<b>875,319,414</b>
291026 Ingresos recibidos por anticipado	1,904,441,564	832,336,921
290102 Avances y anticipos recibidos	742,832	37,607,449
290201 Recursos recibidos en administración	5,375,044	5,375,044
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2,370,734,164</b>	<b>1,198,840,630</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2,370,734,164</b>	<b>1,198,840,630</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
310506 Capital fiscal	25,103,927,401	25,089,927,401
310901 Excedente acumulado	23,092,016,652	21,043,700,569
311002 Déficit del ejercicio	24,641,921	205,321,910
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>48,220,585,974</b>	<b>46,338,949,880</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>50,591,320,138</b>	<b>47,537,790,510</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
8190 Otros Activos contingentes		
83 deudoras de control		992,564,080
<b>DEUDORAS POR CONTRA (cr)</b>		
8915 Deudoras de control por el contra		992,564,080
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
9190 Pasivos contingentes		1,523,902
<b>ACREEDORAS POR CONTRA</b>		
9905 Pasivos contingentes por contra		1,523,902

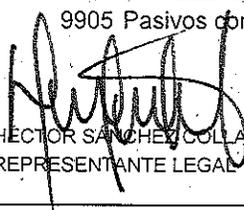
Nota

5

6

7

8

  
HECTOR SANCHEZ COLLAZOS  
REPRESENTANTE LEGAL

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

ESTADO DE RESULTADOS			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código	Versión	Emisión	Página
401.01.02.03.03.R.07	3	31-07-19	1 de 1
<b>COMPARATIVO DE ENERO 1 A ENERO 31 DE 2020-2019</b>			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
	Nota	2020	2019
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>			
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>520,382,295</b>	<b>488,333,333</b>
442803	Para funcionamiento	520,382,295	488,333,333
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>			
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>71,468,020</b>	<b>179,918,379</b>
430500	Servicios educativos	206,117,020	253,354,579
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de s-	134,649,000	-73,436,200
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>242,345,748</b>	<b>183,491,745</b>
6305	Servicios Educativos	242,345,748	183,491,745
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			
<b>51</b>	<b>De administración</b>	<b>353,226,412</b>	<b>265,339,837</b>
510100	Sueldos y salarios	116951981	95,778,452
510200	Contribuciones imputadas	0	290,493
510300	Contribuciones efectivas	30,960,051	25,944,093
510400	Aportes sobre la nómina	3,740,142	3,099,251
510700	Prestaciones sociales	45,413,990	45,163,522
511100	Generales	100,034,248	57,093,868
512000	Impuestos, contribuciones y tasas	56,126,000	37,970,158
<b>53</b>	<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y pr</b>	<b>33,651,915</b>	<b>38,791,953</b>
536000	Depreciación de propiedades, planta y equipo	17,797,184	32,532,567
536600	Amortización activos intangibles	15,854,731	6,259,386
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>-37,373,760</b>	<b>180,628,177</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>62,015,681</b>	<b>27,275,827</b>
480201	Financieros	62,015,681	26,693,827
480800	Ingresos diversos	0	582,000
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>0</b>	<b>2,582,094</b>
580400	Financieros	0	2,582,094
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>24,641,921</b>	<b>205,321,910</b>

HECTOR SANCHEZ DOLLAZOS  
REPRESENTANTE LEGAL

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