

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 febrero 28 de 2021.

Se firma en Popayán, a los treinta y un (31) días del mes de marzo de 2021.



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 28 de febrero de 2021, 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 2021.

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 marzo de 2021.



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

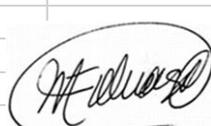
Código	Versión	Emisión	Página
401.01.02.03. 03.03.R.06	3	31-07-19	1 de 2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A FEBRERO 28 DE 2021-2020

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO				
	CORRIENTE		2021	2020
		Nota		
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	1	13.578.793.941	12.121.739.483
111005	Cuenta Corriente		5.440.837.966	4.295.762.059
111006	Cuentas de ahorro		8.137.955.975	7.825.977.425
13	Cuentas por cobrar	2	1.549.445.302	288.283.508
131701	Prestación de servicios educativos		13.186.997	27.274.782
138413	Devolución IVA		82.132.172	232.271.547
138490	Otras Cuentas por cobrar		1.454.126.133	28.737.179
19	Otros activos		8.102.369	6.626.778
190603	Avances y anticipos			
190511	Sueldos y salarios		8.102.369	6.626.778
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		15.136.341.612	12.416.649.769
	ACTIVO NO CORRIENTE			
13	Cuentas por cobrar	2	0	0
138590	Cuentas de difícil cobro		66.253.588,00	70.639.973
138690	Deterioro acumulado de de difícil cobro (CR)		(66.253.588,00)	-70.639.973
16	Propiedades, planta y equipo	3	38.561.870.750	38.282.123.512
160500	Terrenos		18.451.961.407	18.451.961.407
164000	Edificaciones		18.335.856.495	18.329.037.016
165500	Maquinaria y equipo		63.864.326	63.864.326
166500	Muebles, enseres y equipos de oficina		501.373.976	497.625.334
167000	Equipos de comunicación y computación		4.234.334.581	3.614.736.398
16800	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.		720.000	720.000
168100	Bienes de arte y cultura		334.468.642	334.468.642
168500	Depreciación acumulada		(3.360.708.678)	(3.010.289.612)
19	Otros activos		280.288.452	319.172.286
197007	Licencias		333.760.393	350.881.748
197507	Amorización licencias		(53.471.941)	(31.709.462)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		38.842.159.202	38.601.295.798
	TOTAL ACTIVO		53.978.500.813	51.017.945.567

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 FEBRERO 28 DE 2021-2020			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
	PASIVO	2021	2020
	CORRIENTE	Nota	
24	Cuentas por pagar	4	342.959.570
240101	Adquisición de bienes y servicios		4.630.670
240722	Recursos a favor de terceros		2.780.228
242400	Descuentos de nómina		74.803.668
243600	Retención en la fuente		2.658.000
249000	otras cuentas por pagar		102.108.841
25	Beneficios a los empleados	5	972.974.005
2511	Beneficios a los empleados		794.905.933
29	Otros pasivos	6	1.950.596.021
291026	Ingresos recibidos por anticipado		1.779.742.236
290102	Avances y anticipos recibidos		742.832
290201	Recursos recibidos en administración		5.375.044
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		3.266.529.596
	PASIVO NO CORRIENTE		
290102	Avances y anticipos recibidos		742.832,00
290201	Recursos recibidos en administración		5.375.044,00
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		6.117.876
	TOTAL PASIVO		3.272.647.472
	PATRIMONIO	7	
310506	Capital fiscal		25.103.927.401
310901	Excedente acumulado		23.092.016.652
311000	Resultado del ejercicio		(152.027.977)
	TOTAL PATRIMONIO		48.250.198.115
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		53.978.500.813
			
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 2021-2020				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
	Nota	2021	2020	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN				
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.098.441.908	1.040.764.590	
442803	Para funcionamiento	1.098.441.908	1.040.764.590	
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN				
43	VENTA DE SERVICIOS	338.794.191	567.687.344	
430500	Servicios educativos	496.841.935	751.347.244	
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 158.047.744	- 183.659.900	
63	COSTO DE VENTAS	921.328.395	887.727.508	
6305	Servicios Educativos	921.328.395	887.727.508	
GASTOS OPERACIONALES				
51	De administración	628.911.413	689.621.125	
510100	Sueldos y salarios	241.559.016	233.611.041	
510200	Contribuciones imputadas	-	-	
510300	Contribuciones efectivas	68.494.365	61.538.851	
510400	Aportes sobre la nómina	19.649.540	7.422.754	
510700	Prestaciones sociales	95.662.711	90.444.713	
510800	Gastos de personal diversos	-	-	
511100	Generales	133.620.606	222.435.790	
512000	Impuestos, contribuciones y tasas	69.925.175	74.167.976	
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones	71.815.531	67.303.830	
536000	Depreciación de propiedades, planta y equipo	42.959.629	35.594.368	
536600	Amortización activos intangibles	28.855.902	31.709.462	
RESULTADO OPERACIONAL		-184.819.240	-36.200.529	
43	OTROS SERVICIOS	0	0	
48	OTROS INGRESOS	35.312.832	91.325.144	
480201	Financieros	35.296.672	91.190.144	
480890	Ingresos diversos	16.160	135.000	
58	OTROS GASTOS	2.521.569	870.553	
580400	Financieros	2.521.569	870.553	
RESULTADO DEL EJERCICIO		-152.027.977	54.254.062	
				
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS		MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES		
REPRESENTANTE LEGAL		PROF.UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA		
		TP.50905-T		