

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 marzo de 2022.

Se firma en Popayán, a los veintisiete (27) días del mes de abril de 2022.



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 marzo de 2022, 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 marzo de 2022.

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 27 días del mes de abril de 2022.



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
Rector IUCMC



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
Profesional Universitario con funciones de
Contadora
MP 50905-t

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA						
Proceso: Gestión Financiera y Contable						
Subproceso: Gestión Contable						
Código	Versión	Emisión				Página
03.03.03.R .06	3	31-07-19				1 de 2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A MARZO 31 DE 2022-2021						
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)						
	ACTIVO					
	CORRIENTE	Nota	2022		2021	
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	1	16.581.622.388		13.651.331.441	
111005	Cuenta Corriente		8.962.593.191		5.501.361.444	
111006	Cuentas de ahorro		7.619.029.197		8.149.969.997	
13	Cuentas por cobrar	2	2.191.097.300		1.469.756.063	
131701	Prestación de servicios educativos		2.161.908.043		31.880.047	
138413	Devolución IVA		13.843.411		16.685.630	
138490	Otras Cuentas por cobrar		15.345.846		1.421.190.386	
19	Otros activos	3	3.399.609		4.263.196	
190603	Avances y anticipos		0			
190511	Sueldos y salarios		3.399.609		4.263.196	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		18.776.119.297		15.125.350.700	
	ACTIVO NO CORRIENTE					
13	Cuentas por cobrar	2	0		0	
138590	Cuentas de difícil cobro		48.985.709		57.107.124,00	
138690	Deterioro acumulado de de difícil cobro (CR)	-	48.985.709		(57.107.124,00)	
16	Propiedades, planta y equipo	4	38.054.971.719		38.504.394.209	
160500	Terrenos		18.451.961.407		18.451.961.407	
164000	Edificaciones		18.335.856.495		18.335.856.495	
165500	Maquinaria y equipo		62.907.430		63.864.326	
166500	Muebles, enseres y equipos de oficina		532.712.968		501.373.976	
167000	Equipos de comunicación y computación		4.205.977.606		4.234.334.581	
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	-	3.869.632.829		(3.418.185.218)	
19	Otros activos		415.429.316		265.860.501	
197007	Licencias		536.698.094		333.760.393	
197507	Amorización licencias	-	121.268.778		(67.899.892)	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		38.470.401.035		38.770.254.710	
	TOTAL ACTIVO		57.246.520.332		53.895.605.410	

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 MARZO 31 DE 2022-2021					
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)					
	PASIVO		2022	2021	
	CORRIENTE	Nota			
24	Cuentas por pagar	5	221.997.138	291.142.084	
240722	Recursos a favor de terceros		3.710.990	4.346.289	
242400	Descuentos de nómina		50.718.537	44.346.151	
243600	Retención en la fuente		5.541.000	5.620.000	
244000	Impuestos y contribuciones por pagar		363.484	-	
249000	otras cuentas por pagar		161.663.127	236.829.644	
25	Beneficios a los empleados	6	848.310.661	727.871.688	
2511	Beneficios a los empleados		848.310.661	727.871.688	
29	Otros pasivos	7	1.635.508.986	1.537.362.180	
291026	Ingresos recibidos por anticipado		1.629.391.110	1.537.362.180	
290102	Avances y anticipos recibidos		742.832	-	
290201	Recursos recibidos en administración		5.375.044	-	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.705.816.785	2.556.375.952	
	PASIVO NO CORRIENTE				
290102	Avances y anticipos recibidos		0	742.832,00	
290201	Recursos recibidos en administración		0	5.375.044,00	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0	6.117.876	
	TOTAL PASIVO		2.705.816.785	2.562.493.828	
	PATRIMONIO	8			
310506	Capital fiscal		25.103.927.401	25.103.927.401	
310901	Excedente acumulado		27.978.026.058	25.753.953.916	
311000	Resultado del ejercicio		1.458.750.088	475.230.265	
	TOTAL PATRIMONIO		54.540.703.547	51.333.111.582	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		57.246.520.332	53.895.605.410	
					
HÉCTOR SANCHEZ 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		Versió	Emisión		Página
401.01.02.03.03.03.R.07		3	31-07-19		1 de 1
COMPARATIVO DE MARZO 1 A MARZO 31 DE 2022-2021					
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)					
		NOT	2022	2021	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		9			
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		3.279.654.367	2.318.408.850	
442803	Para funcionamiento		2.104.130.735	1.944.924.713	
442805	Para educación		1.175.523.632	373.484.137	
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN					
43	VENTA DE SERVICIOS	9	1.114.200.514	928.388.087	
430500	Servicios educativos		1.349.598.290	1.133.078.353	
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta		235.397.776 -	204.690.266	
63	COSTO DE VENTAS	11	1.867.656.263	1.640.652.022	
6305	Servicios Educativos		1.867.656.263	1.640.652.022	
GASTOS OPERACIONALES			1.234.028.376	1.189.449.421	
51	De administración	10	1.104.189.314	1.084.317.993	
510100	Sueldos y salarios		400.072.212	362.646.442	
510300	Contribuciones efectivas		104.203.699	99.463.190	
510400	Aportes sobre la nómina		45.192.300	39.846.300	
510700	Prestaciones sociales		157.842.145	147.639.095	
510800	Gastos de personal diversos		9.964.866	945.714	
511100	Generales		374.183.638	362.995.808	
512000	Impuestos, contribuciones y tasas		12.730.454	70.781.444	
53	Deterioro, depreciaciones, amortización		129.839.062	105.131.428	
536000	Depreciación de propiedades, planta y equipo		51.349.784	61.847.575	
536600	Amortización activos intangibles		78.489.278	43.283.853	
RESULTADO OPERACIONAL			1.292.170.242	416.695.494	
43	OTROS SERVICIOS		0	0	
48	OTROS INGRESOS	9	170.161.700	61.198.044	
480201	Financieros		61.907.238	51.854.907	
480800	Ingresos diversos		108.254.462	9.343.137	
58	OTROS GASTOS	10	3.581.854	2.663.273	
580400	Financieros		3.581.854	141.704	
589090	Otros gastos diversos		0	2.521.569	
RESULTADO DEL EJERCICIO			1.458.750.088	475.230.265	
					
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS		MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES			
REPRESENTANTE LEGAL		PROF.UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADOR(A)			
		TP.50905-T			