

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 enero de 2022.

Se firma en Popayán, a los diez (10) días del mes de marzo de 2022.



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
TP 50905-T



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

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 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 enero 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 10 días del mes de marzo de 2022.

HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
Rector IUCMC

MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
Profesional Universitario
Con funciones de Contadora
MP 50905-T

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

Claustro de la Encarnación, Carrera 5 # 5 - 40 / Edificio Bicentenario, Carrera 7 # 2-34
Casa Obando, Calle 3 # 6-52 / Sede Zona Norte, Barrio La Ximena, Carrera 6 # 46N-44
Pbx: (+57-2) 8333390 - (+57-2) 8333208 - (+57-2) 8333216 / www.unimayor.edu.co / Popayán.



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 ENERO 31 DE 2022-2021

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO		2022	2021
CORRIENTE			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	14.986.118.771	12.645.516.377
111005	Cuenta Corriente	7.396.840.488	4.521.124.873
111006	Cuentas de ahorro	7.589.278.283	8.124.391.505
13	Cuentas por cobrar	1.862.685.370	514.665.916
131701	Prestación de servicios educativos	2.636.008	1.593.690
138413	Devolución IVA	100.204.995	77.194.663
138490	Otras Cuentas por cobrar	1.759.844.367	435.877.563
19	Otros activos	9.696.831	13.694.536
190511	Sueldos y salarios	9.696.831	13.694.536
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	16.858.500.972	13.173.876.829
	ACTIVO NO CORRIENTE		
13	Cuentas por cobrar	0	0
138590	otras cuentas por cobrar	48.985.709	66.253.588
138690	Deterioro acumulado de cuentas por cobra	-48.985.709	-66.253.588
16	Propiedades, planta y equipo	38.140.703.966	38.608.594.386
160501	Terrenos	18.451.961.407	18.451.961.407
164001	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	532.712.969	501.373.976
167000	Equipos de comunicación y computación	4.205.977.606	4.234.334.581
168000	Equipo de comedor y cocina	720.000	720.000
168107	Bienes de Arte y Cultura	334.468.642	334.468.642
168500	Depreciación acumulada	-3.783.900.583	-3.313.985.041
19	Otros activos	426.829.168	294.716.403
197007	Licencias	497.698.094	333.760.393
197507	Licencias	-70.868.926	-39.043.990
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	38.567.533.134	38.903.310.789
	TOTAL ACTIVO	55.426.034.106	52.077.187.618

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA



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 ENERO 31 DE 2022-2021

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

PASIVO	2022	2021
CORRIENTE		
24 Cuentas por pagar	153.576.444	242.069.904
240101 Bienes y servicios	26.042	0
240722 Recursos a favor de terceros	750.060	193.428
242400 Descuentos de nómina	23.354.268	22.740.389
243600 Retención en la fuente	2.583.000	1.112.000
249000 otras cuentas por pagar	126.863.074	218.024.087
25 Beneficios a los empleados	339.725.926	284.896.442
2511 Beneficios a los empleados	339.725.926	284.896.442
29 Otros pasivos	1.832.739.746	682.202.590
291026 Ingresos recibidos por anticipado	1.826.621.870	682.202.590
290102 Avances y anticipos recibidos	742.832	-
290201 Recursos recibidos en administración	5.375.044	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.326.042.116	1.209.168.936
NO CORRIENTE		
290102 Avances y anticipos recibidos	0	742.832
290201 Recursos recibidos en administración	0	5.375.044
TOTAL PASIVO CORRIENTE	0	6.117.876
TOTAL PASIVO	2.326.042.116	1.215.286.812
PATRIMONIO		
310506 Capital fiscal	25.103.927.401	25.103.927.401
310901 Excedente acumulado	27.978.026.059	25.753.953.916
311001 Excedente del ejercicio	18.038.530	4.019.488
TOTAL PATRIMONIO	53.099.991.990	50.861.900.806
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	55.426.034.106	52.077.187.618

HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL

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

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

Claustro de la Encarnación, Carrera 5 # 5 - 40 / Edificio Bicentenario, Carrera 7 # 2-34
Casa Obando, Calle 3 # 6-52 / Sede Zona Norte, Barrio La Ximena, Carrera 6 # 46N-44
Pbx: (+57-2) 8333390 - (+57-2) 8333208 - (+57-2) 8333216 / www.unimayor.edu.co / Popayán.



ESTADO DE RESULTADOS			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código	Vers	Emisión	Página
401.01.02.03.03.03.R.07		31-07-19	1 de 1
COMPARATIVO DE ENERO 1 A ENERO 31 DE 2022-2021			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
		2022	2021
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES:	594.093.930	545.491.023
442803	Para funcionamiento	594.093.930	545.491.023
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
43	VENTA DE SERVICIOS	-82.119.837	-14.873.168
430500	Servicios educativos	62.670.138	28.886.800
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en ve -	144.789.975 -	43.759.968
63	COSTO DE VENTAS	261.804.758	231.794.752
6305	Servicios Educativos	261.804.758	231.794.752
GASTOS OPERACIONALES			
51	De administración	264.302.275	274.634.410
510100	Sueldos y salarios	123.985.524	120.471.590
510200	Contribuciones imputadas	0	0
510300	Contribuciones efectivas	32.158.140	36.817.346
510400	Aportes sobre la nómina	8.182.200	4.041.840
510700	Prestaciones sociales	48.694.783	35.608.232
510800	Gastos de personal diversos	2.577.600	0
511100	Generales	37.848.507	9.083.165
512000	Impuestos, contribuciones y tasas	10.855.521	68.612.237
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaci	45.206.021	36.072.144
536000	Depreciación de propiedades, planta y eq	17.116.595	21.644.193
536600	Amortización activos intangibles	28.089.426	14.427.951
RESULTADO OPERACIONAL		-59.338.961	-11.883.451
48	OTROS INGRESOS	77.574.735	18.424.509
480201	Financieros	21.529.636	18.422.899
480800	Ingresos diversos	56.045.099	1.610
58	OTROS GASTOS	197.243	2.521.570
580490	otros gastos financieros	197.243	0
589090	gastos diversos	0	2.521.570
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		18.038.530	4.019.488

HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL

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

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

Claustro de la Encarnación, Carrera 5 # 5 - 40 / Edificio Bicentenario, Carrera 7 # 2-34
Casa Obando, Calle 3 # 6-52 / Sede Zona Norte, Barrio La Ximena, Carrera 6 # 46N-44
Pbx: (+57-2) 8333390 - (+57-2) 8333208 - (+57-2) 8333216 / www.unimayor.edu.co / Popayán.