

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 noviembre 30 de 2022.

Se firma en Popayán, a los veintitrés (23) días del mes de diciembre de 2022.



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
TP 50905-T

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA
NIT 891.500.759-1

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 /
Sede Administrativa, Carrera 7 # 3-60 - Cuarto Piso
Teléfono: PBX: (602) 8274178- Línea Nacional Gratuita 018000931018 / www.unimayor.edu.co / Popayán.

**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 30 de noviembre 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 30 de noviembre 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 23 días del mes de diciembre de 2022.



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
Representante Legal



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
TP 50905-T

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA
NIT 891.500.759-1

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 /
Sede Administrativa, Carrera 7 # 3-60 - Cuarto Piso
Teléfono: PBX: (602) 8274178- Línea Nacional Gratuita 018000931018 / www.unimayor.edu.co / Popayán.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código	Versión	Emisión	Página
401.07.01.R.04	4	22-08-22	1 de 2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A NOVIEMBRE 30 DE 2022-2021			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
ACTIVO			
	CORRIENTE	2022	2021
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	14.790.077.787	16.360.851.585
111005	Cuenta Corriente	9.045.048.180	8.802.709.532
111006	Cuentas de ahorro	5.745.029.607	7.558.142.053
13	Cuentas por cobrar	679.209.924	535.746.944
131701	Prestación de servicios educativos	630.255.206	4.773.893
138413	Devolución IVA	35.646.992	40.538.558
138490	Otras Cuentas por cobrar	13.307.726	490.434.493
19	Otros activos	44.607.292	124.616.615
190603	Anticipo para viáticos	6.000.000	0
190604	Anticipos adquisicion	0	92.613.447
190690	Otros avances y anticipos	1.900.000	0
190511	Sueldos y salarios	36.707.292	32.003.168
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	15.513.895.003	17.021.215.144
	ACTIVO NO CORRIENTE		
13	Cuentas por cobrar	0	0
138590	Cuentas de difícil cobro	31.895.153	49.080.556
138400	Otras Cuentas por cobrar		
138690	Deterioro acumulado de de difícil cobro (Cf	-31.895.153	-49.080.556
16	Propiedades, planta y equipo	41.910.293.860	38.185.944.178
160500	Terrenos	22.697.661.907	18.451.961.407
164000	Edificaciones	18.335.856.495	18.335.856.495
165500	Maquinaria y equipo	62.907.430	62.907.430
166500	Muebles, enseres y equipos de oficina	530.376.189	507.738.659
167000	Equipos de comunicación y computación	4.016.472.547	4.148.229.241
168000	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel	720.000	720.000
168100	Bienes de arte y cultura	334.468.642	334.468.642
168500	Depreciación acumulada	-4.068.169.350	-3.655.937.696
19	Otros activos	230.967.193	193.161.605
197007	Licencias	600.005.994	348.225.468
197507	Amorización licencias	-369.038.801	-155.063.863
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	42.141.261.053	38.379.105.783
	TOTAL ACTIVO	57.655.156.056	55.400.320.927

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código	Versión	Emisión	Página
401.07.01.R.04	4	22-08-22	2 de 2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A NOVIEMBRE 30 DE 2022-2021			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
PASIVO		2021	2021
CORRIENTE			
24 Cuentas por pagar		128.542.471	283.829.252
240101 Adquisición de bienes y servicios		150.000	61.800
240722 Recursos a favor de terceros		4.143.450	9.282.470
242400 Descuentos de nómina		58.725.182	95.736.467
243600 Retención en la fuente		9.523.000	13.007.000
244000 Impuestos, contribuciones por pagar		437.854	1.520.380
249000 Otras cuentas por pagar		55.562.985	164.221.135
25 Beneficios a los empleados		1.498.999.922	1.001.915.198
2511 Beneficios a los empleados		1.498.999.922	1.001.915.198
29 Otros pasivos		516.620.598	543.510.199
Pasivo Corriente			
291026 Ingresos recibidos por anticipado		516.620.598	543.510.199
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.144.162.991	1.829.254.649
Pasivo No Corriente			
290102 Avances y anticipos recibidos		0	742.832
290201 Recursos recibidos en administración		5.375.044	5.375.044
Total Pasivo No Corriente		5.375.044	6.117.876
TOTAL PASIVO		2.149.538.035	1.835.372.525
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		2.423.664.561	2.707.067.085
TOTAL PATRIMONIO		55.505.618.021	53.564.948.402
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		57.655.156.056	55.400.320.927
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
 HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS REPRESENTANTE LEGAL			

ESTADO DE RESULTADOS			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código		Emisión	Página
401.07.02.R.05	4	22-08-22	1 de 1
COMPARATIVO DE NOVIEMBRE 1 A NOVIEMBRE 30 DE 2022-2021			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
		2022	2021
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	11.024.941.964	9.987.340.785
442803	Para funcionamiento	7.038.225.022	6.368.531.793
442805	Para educación	3.986.716.942	3.618.808.992
442802	Para inversión	0	0
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
43	VENTA DE SERVICIOS	5.320.166.736	4.705.706.915
430500	Servicios educativos	5.820.113.441	5.181.752.858
439000	Otros Ingresos	0	0
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de :-	499.946.705 -	476.045.943
63	COSTO DE VENTAS	8.265.391.089	7.250.507.249
6305	Servicios Educativos	8.265.391.089	7.250.507.249
GASTOS OPERACIONALES			
51	De administración	5.630.011.455	4.586.224.921
510100	Sueldos y salarios	1.516.658.520	1.289.259.905
510200	Contribuciones imputadas	1.594.996	1.491.035
510300	Contribuciones efectivas	440.135.076	375.006.550
510400	Aportes sobre la nómina	209.362.300	187.577.300
510700	Prestaciones sociales	665.001.546	588.287.393
510800	Gastos de personal diversos	68.177.691	36.783.031
511100	Generales	2.601.632.245	2.019.270.762
512000	Impuestos, contribuciones y tasas	127.449.081	88.548.945
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y	520.335.578	357.101.126
536000	Depreciación de propiedades, planta y equipo	194.076.277	181.431.784
534700	Deterioro cuentas por cobrar	-	3.022.593
536600	Amortización activos intangibles	326.259.301	172.646.749
RESULTADO OPERACIONAL		1.929.370.578	2.499.214.404
48	OTROS INGRESOS	498.267.091	208.296.753
480201	Financieros	315.785.868	183.351.959
480800	Ingresos diversos	182.481.223	24.944.794
58	OTROS GASTOS	3.973.108	444.072
580400	Financieros	3.973.108	443.403
589000	Otros gastos ordinarios	-	669
RESULTADO DEL EJERCICIO		2.423.664.561	2.707.067.085



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL