

ACTA DE PUBLICACIÓN

MARIA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES, 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 abril 30 de 2022.

Se firma en Popayán, a los veinticinco (25) días del mes de mayo de 2022.



MARIA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES

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 30 de abril 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 abril 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 25 días del mes de mayo de 2022.



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 ABRIL 30 DE 2022-2021			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
ACTIVO			
CORRIENTE		2022	2021
	Nota		
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	19.108.890.604	13.319.814.002
111005	Cuenta Corriente	11.471.938.402	5.156.905.995
111006	Cuentas de ahorro	7.636.952.202	8.162.908.007
13	Cuentas por cobrar	2.067.505.807	1.463.653.939
131701	Prestación de servicios educativos	10.067.418	17.473.629
138413	Devolución IVA	16.133.575	24.027.188
138490	Otras Cuentas por cobrar	2.041.304.814	1.422.153.122
19	Otros activos	4.698.233	1.392.661
190603	Avances y anticipos	3.900.000	
190511	Sueldos y salarios	798.233	1.392.661
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	21.181.094.644	14.784.860.602
ACTIVO NO CORRIENTE			
13	Cuentas por cobrar	0	0
138590	Cuentas de difícil cobro	48.985.709	57.107.124
138400	Otras Cuentas por cobrar	0	0
138690	Deterioro acumulado de de difícil cobro (CR)	-48.985.709	-57.107.124
16	Propiedades, planta y equipo	38.012.105.595	38.461.241.916
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	-3.912.498.953	-3.461.337.511
19	Otros activos	386.979.390	251.432.550
197007	Licencias	536.698.094	333.760.393
197507	Amorización licencias	-149.718.704	-82.327.843
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	38.399.084.985	38.712.674.466
	TOTAL ACTIVO	59.580.179.629	53.497.535.068



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 ABRIL 30 DE 2022-2021			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
PASIVO		2022	2021
CORRIENTE			
24	Cuentas por pagar	282.472.737	287.636.066
240101	Adquisición de bienes y servicios	0	1.113.730
240722	Recursos a favor de terceros	2.559.770	3.213.679
242400	Descuentos de nómina	105.550.515	49.177.613
243600	Retención en la fuente	4.161.000	3.431.000
244000	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	70.588	0
249000	otras cuentas por pagar	170.130.864	230.700.044
25	Beneficios a los empleados	1.227.134.841	936.547.139
2511	Beneficios a los empleados	1.227.134.841	936.547.139
29	Otros pasivos	1.031.839.694	971.570.626
291026	Ingresos recibidos por anticipado	1.025.721.818	971.570.626
290102	Avances y anticipos recibidos	742.832	0
290201	Recursos recibidos en administración	5.375.044	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.541.447.272	2.195.753.831
PASIVO NO CORRIENTE			
290102	Avances y anticipos recibidos	0	742.832
290201	Recursos recibidos en administración	0	5.375.044
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0	6.117.876
TOTAL PASIVO		2.541.447.272	2.201.871.707
PATRIMONIO			
310506	Capital fiscal	25.103.927.401	25.103.927.401
310901	Excedente acumulado	27.978.026.058	25.753.953.916
311001	Excedente del ejercicio	3.956.778.898	437.782.044
TOTAL PATRIMONIO		57.038.732.357	51.295.663.361
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		59.580.179.629	53.497.535.068
			
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.R.07	3	31-07-19	1 de 1
COMPARATIVO DE ABRIL 1 A ABRIL 30 DE 2022-2021			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
		2022	2021
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	9		
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		6.490.998.743	2.871.359.735
442802 Para inversión		2.617.250.446	0
442803 Para funcionamiento		2.698.224.665	2.497.875.598
442805 Para educación		1.175.523.632	373.484.137
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
43 VENTA DE SERVICIOS	9	1.741.576.300	1.512.651.139
430500 Servicios educativos		1.977.120.896	1.717.385.015
439500 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servi		- 235.544.596 -	- 204.733.876
63 COSTO DE VENTAS	11	2.708.426.116	2.394.263.600
6305 Servicios Educativos		2.708.426.116	2.394.263.600
GASTOS OPERACIONALES		1.767.731.518	1.627.138.128
51 De administración	10	1.592.325.936	1.490.519.787
510100 Sueldos y salarios		547.516.488	490.911.167
510200 Contribuciones imputadas		430.511	93.333
510300 Contribuciones efectivas		141.575.448	132.211.086
510400 Aportes sobre la nómina		64.865.100	57.530.900
510700 Prestaciones sociales		207.083.639	197.037.549
510800 Gastos de personal diversos		9.964.866	1.969.496
511100 Generales		577.509.430	538.297.152
512000 Impuestos, contribuciones y tasas		43.380.454	72.469.104
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y pro		175.405.582	136.618.340
536000 Depreciación de propiedades, planta y equipo		68.466.378	78.906.536
536600 Amortización activos intangibles		106.939.204	57.711.804
RESULTADO OPERACIONAL		3.756.417.409	362.609.146
48 OTROS INGRESOS	9	203.943.343	77.888.344
480201 Financieros		85.501.933	68.310.366
480890 Ingresos diversos		118.441.410	9.577.978
58 OTROS GASTOS	10	3.581.854	2.715.447
580400 Financieros		3.581.854	193.878
589000 Otros gastos ordinarios		-	2.521.569
RESULTADO DEL EJERCICIO		3.956.778.898	437.782.044
			
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS REPRESENTANTE LEGAL		MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES PROF.UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA TP.50905-T	