

ACTA DE PUBLICACIÓN

MARIA ELIZABETH ZULUAGA, 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 de la entidad contable pública IUCMC con corte julio 31 de 2023.

Se firma en Popayán, a los veintiocho (28) días del mes de agosto de 2023.



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 31 de julio de 2023, 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 julio de 2023.

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 28 días del mes de agosto de 2023.



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
Rector IUCMC



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
Contadora. TP 50905-T

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

NIT 891.500.759-1

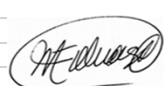
Claustro de la Encarnación, Carrera 5 # 5 - 40 / Edificio Bicentenario, Carrera 7 # 2-34
Casa Obando, Calle 3 # 6-52 / Sede Zona Norte, Barrio La Ximena, Carrera 6 # 46N-44 /
Sede Administrativa, Carrera 7 # 3-60 - Cuarto Piso
Teléfono: PBX: (602) 8274178- Línea Nacional Gratuita 018000931018 / www.unimayor.edu.co / Popayán.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código	Versión	Emisión	Página
401.07.01.R.O 4	4	22-08-22	1 de 2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A JULIO 31 DE 2023-2022			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
ACTIVO			
CORRIENTE		2023	2022
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	13.594.362.367	18.718.415.230
111005	Cuenta Corriente	7.732.195.645	11.034.685.933
111006	Cuentas de ahorro	5.862.166.722	4.483.729.297
113301	Certificados de depósito a término fijo	0	3.200.000.000
13	Cuentas por cobrar	1.176.868.848	1.321.025.779
131701	Prestación de servicios educativos	1.085.016.111	4.465.611
138413	Devolución IVA	78.356.419	52.610.683
138490	Otras Cuentas por cobrar	13.496.318	1.263.949.485
19	Otros activos	1.468.053.388	104.704.647
190604	Otros Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	1.350.000.000	0
190511	Sueldos y salarios	114.803.388	104.704.647
190590	Anticipos entregados	3.250.000	0
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	16.239.284.603	20.144.145.656
ACTIVO NO CORRIENTE			
13	Cuentas por cobrar	0	0
138590	Cuentas de difícil cobro	32.892.687	31.895.153
138690	Deterioro acumulado de de difícil cobro (C	-32.892.687	-31.895.153
16	Propiedades, planta y equipo	41.660.759.627	37.855.965.730
160500	Terrenos	22.697.661.907	18.451.961.407
164000	Edificaciones	18.335.856.495	18.335.856.495
165500	Maquinaria y equipo	65.260.371	62.907.430
166500	Muebles, enseres y equipos de oficina	538.685.584	524.533.619
167000	Equipos de comunicación y computación	4.087.396.306	4.124.029.240
16800	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	-4.399.289.678	-3.978.511.103
19	Otros activos	160.624.981	358.539.529
197007	Licencias	160.624.981	600.005.994
197507	Amorización licencias	0	-241.466.465
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	41.821.384.608	38.214.505.259
	TOTAL ACTIVO	58.060.669.211	58.358.650.915

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código	Versión	Emisión	Página
401.07.01.R.0 4	4	22-08-22	2 de 2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A JULIO 31 DE 2023-2022			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
	PASIVO	2023	2022
CORRIENTE			
24	Cuentas por pagar	215.929.655	231.865.456
240101	Adquisición de bienes y servicios	25.678.150	750.000
240722	Recursos a favor de terceros	3.271.300	565.840
242400	Descuentos de nómina	117.155.649	61.827.897
243600	Retención en la fuente	5.533.000	2.556.000
244000	Impuestos, contribuciones y tasas	588.436	70.588
249000	otras cuentas por pagar	63.703.120	166.095.131
25	Beneficios a los empleados	829.524.364	578.287.459
2511	Beneficios a los empleados	829.524.364	578.287.459
29	Otros pasivos	1.639.494.034	1.106.933.654
291026	Ingresos recibidos por anticipado	1.122.742.980	1.101.558.610
290201	Recursos recibidos en administración	516.751.054	5.375.044
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.684.948.053	1.917.086.569
	TOTAL PASIVO	2.684.948.053	1.917.086.569
PATRIMONIO			
310506	Capital fiscal	25.103.927.401	25.103.927.401
310901	Excedente acumulado	29.925.722.807	27.978.026.059
311001	Excedente del ejercicio	346.070.950	3.359.610.886
	TOTAL PATRIMONIO	55.375.721.158	56.441.564.346
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	58.060.669.211	58.358.650.915
 			
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS		MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES	
REPRESENTANTE LEGAL		PROF.UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA	
		TP.50905-T	



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

ESTADO DE RESULTADOS					
Proceso: Gestión Financiera y Contable					
Subproceso: Gestión Contable					
Código		Emisión		Página	
401.07.01.R.04		22-08-22		1 de 1	
COMPARATIVO DE JULIO 1 A JULIO 31 DE 2023-2022					
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)					
		2023	2022		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN					
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6.322.546.700	8.273.280.533		
442890	otras transferencias	34.200.000	0		
442803	Para funcionamiento	5.113.780.903	4.480.506.455		
442805	Para educación	1.174.565.797	3.792.774.078		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN					
43	VENTA DE SERVICIOS	3.918.145.047	3.089.513.282		
430500	Servicios educativos	4.212.031.093	3.448.035.146		
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de s -	293.886.046 -	358.521.864		
63	COSTO DE VENTAS	5.400.498.082	4.617.898.359		
6305	Servicios Educativos	5.400.498.082	4.617.898.359		
GASTOS OPERACIONALES		4.649.439.556	3.708.753.304		
51	De administración	4.528.761.000	3.386.327.614		
510100	Sueldos y salarios	1.110.415.510	898.071.902		
510200	Contribuciones imputadas	1.260.500	502.662		
510300	Contribuciones efectivas	316.250.535	279.007.185		
510400	Aportes sobre la nómina	143.454.000	128.722.600		
510700	Prestaciones sociales	513.451.795	416.798.559		
510800	Gastos de personal diversos	27.892.426	34.910.732		
511100	Generales	2.273.105.935	1.518.914.315		
512000	Impuestos, contribuciones y tasas	142.930.299	109.399.659		
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones	120.678.556	322.425.690		
536000	Depreciación de propiedades, planta y equipo	120.678.556	123.738.725		
536600	Amortización activos intangibles		198.686.965		
RESULTADO OPERACIONAL		190.754.109	3.036.142.152		
48	OTROS INGRESOS	155.903.768	327.084.934		
480201	Financieros	140.137.526	153.885.414		
480808	honorarios	9.750.000	-		
480825	sobrantes	1.020	-		
480827	aprovechamientos	1.255.941	-		
483002	cuentas por cobrar	91.669	-		
480890	Ingresos diversos	4.667.612	173.199.520		
58	OTROS GASTOS	586.927	3.616.200		
580400	Financieros	-	3.616.200		
580240	Comisiones servicios	574.627	-		
580439	intereses de mora	12.300	-		
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		346.070.950	3.359.610.886		
					
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS		MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES			
REPRESENTANTE LEGAL		PROF.UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADOR			
		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.