

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 abril 30 de 2023.

Se firma en Popayán, a los treinta (30) días del mes de mayo de 2023.



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 30 de abril 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 30 de abril 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 treinta (30) días del mes de mayo de 2023.



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
401.07.01.R.04	4	22-08-22	1 de 2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A ABRIL 30 DE 2023-2022			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
ACTIVO			
CORRIENTE		2023	2022
	Nota		
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	13.647.761.158	19.108.890.604
111005	Cuenta Corriente	7.827.687.924	11.471.938.402
111006	Cuentas de ahorro	5.820.073.234	7.636.952.202
13	Cuentas por cobrar	1.241.268.452	2.067.505.807
131701	Prestación de servicios educativos	1.197.750.161	10.067.418
138455	Reintegros	9.477.421	0
138413	Devolución IVA	32.249.391	16.133.575
138490	Otras Cuentas por cobrar	1.791.479	2.041.304.814
19	Otros activos	1.356.908.289	4.698.233
190603	Avances y anticipos	3.360.000	3.900.000
190603	Anticipo para adquisicion de	1.352.000.000	
190511	Sueldos y salarios	1.548.289	798.233
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	16.245.937.899	21.181.094.644
ACTIVO NO CORRIENTE			
13	Cuentas por cobrar	0	0
138590	Cuentas de difícil cobro	33.365.199	48.985.709
138400	Otras Cuentas por cobrar		0
138690	Deterioro acumulado de de difícil cobro (CR)	-33.365.199	-48.985.709
16	Propiedades, planta y equipo	41.786.194.099	38.012.105.595
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	538.685.584	532.712.968
167000	Equipos de comunicación y computación	4.087.396.306	4.205.977.606
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	-4.271.502.265	-3.912.498.953
19	Otros activos	160.624.981	386.979.390
197007	Licencias	160.624.981	536.698.094
197507	Amorización licencias	0	-149.718.704
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	41.946.819.080	38.399.084.985
	TOTAL ACTIVO	58.192.756.979	59.580.179.629



ESTADO DE RESULTADOS				
Proceso: Gestión Financiera y Contable				
Subproceso: Gestión Contable				
Código	version	Emisión	Página	
401.07.02.R.05	4	22-08-22	1 de 1	
COMPARATIVO DE ABRIL 1 A ABRIL 30 DE 2023-2022				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
	Nota	2023	2022	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	9			
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		2.929.840.516	6.490.998.743	
442802 Para inversión		0	2.617.250.446	
442803 Para funcionamiento		2.922.160.516	2.698.224.665	
442805 Para educación		0	1.175.523.632	
442890 Otras transferencias		7.680.000	0	
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN				
43 VENTA DE SERVICIOS	9	2.304.068.108	1.741.576.300	
430500 Servicios educativos		2.526.827.996	1.977.120.896	
439500 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servi-		222.759.888 -	235.544.596	
63 COSTO DE VENTAS	11	2.948.717.399	2.708.426.116	
6305 Servicios Educativos		2.948.717.399	2.708.426.116	
GASTOS OPERACIONALES		2.189.204.116	1.767.731.518	
51 De administración	10	2.120.241.754	1.592.325.936	
510100 Sueldos y salarios		616.407.345	547.516.488	
510200 Contribuciones imputadas		722.119	430.511	
510300 Contribuciones efectivas		162.261.104	141.575.448	
510400 Aportes sobre la nómina		71.674.400	64.865.100	
510700 Prestaciones sociales		247.510.459	207.083.639	
510800 Gastos de personal diversos		2.967.840	9.964.866	
511100 Generales		912.053.876	577.509.430	
512000 Impuestos, contribuciones y tasas		106.644.611	43.380.454	
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provi		68.962.362	175.405.582	
536000 Depreciación de propiedades, planta y equipo		68.962.362	68.466.378	
536600 Amortización activos intangibles		-	106.939.204	
RESULTADO OPERACIONAL		95.987.109	3.756.417.409	
48 OTROS INGRESOS	9	83.841.190	203.943.343	
480201 Financieros		82.224.326	85.501.933	
483002 Reversión deterioro Cuentas por cobrar		91.669	-	
480890 Ingresos diversos		1.525.195	118.441.410	
58 OTROS GASTOS	10	1.522.270	3.581.854	
580400 Financieros			3.581.854	
580240 comisiones		1.522.270	-	
RESULTADO DEL EJERCICIO		178.306.029	3.956.778.898	
				
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS			MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES	
REPRESENTANTE LEGAL			PROF. UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA	
			TP.50905-T	