

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 2021

Se firma en Popayán, a los veinte (20) días del mes de mayo de 2021.

A handwritten signature in black ink, enclosed within an oval-shaped stamp. The signature appears to be 'M. Zuluaga'.

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 2021, 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 2021.

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 20 días del mes de mayo de 2021.



HÉCTOR SANCHEZ COLLAZOS
Representante Legal



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
Prof. Universitario
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 2021-2020						
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)						
	ACTIVO					
	CORRIENTE		2021		2020	
		Nota				
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	1	13.319.814.002		11.816.497.275	
111005	Cuenta Corriente		5.156.905.995		2.817.804.446	
111006	Cuentas de ahorro		8.162.908.007		8.998.692.829	
13	Cuentas por cobrar	2	1.463.653.939		20.874.379	
131701	Prestación de servicios educativos		17.473.629		7.217.024	
138413	Devolución IVA		24.027.188		13.657.355	
138490	Otras Cuentas por cobrar		1.422.153.122			
19	Otros activos	3	1.392.661		1.297.370	
190511	Sueldos y salarios		1.392.661		1.297.370	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			14.784.860.602		11.838.669.024	
ACTIVO NO CORRIENTE						
13	Cuentas por cobrar	2	0		33.832.088	
138590	Cuentas de difícil cobro		57.107.124		70.639.973	
138400	Otras Cuentas por cobrar		0		33.832.088	
138690	Deterioro acumulado de de difícil cobro (CR)		-57.107.124		-70.639.973	
16	Propiedades, planta y equipo	4	38.461.241.916		38.220.313.680	
160500	Terrenos		18.451.961.407		18.451.961.407	
164000	Edificaciones		18.335.856.495		18.329.037.016	
165500	Maquinaria y equipo		63.864.326		63.864.326	
166500	Muebles, enseres y equipos de oficina		501.373.976		497.625.334	
167000	Equipos de comunicación y computación		4.234.334.581		3.614.736.398	
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		-3.461.337.511		-3.072.099.444	
19	Otros activos	3	251.432.550		287.462.824	
197007	Licencias		333.760.393		350.881.748	
197507	Amorización licencias		-82.327.843		-63.418.924	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			38.712.674.466		38.541.608.592	
TOTAL ACTIVO			53.497.535.068		50.380.277.616	

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 2021-2020				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
	PASIVO		2021	2020
	CORRIENTE	Nota		
24	Cuentas por pagar	5	287.636.066	179.961.620
240101	Adquisicion de bienes y servicios		1.113.730	1.826.900
240722	Recursos a favor de terceros		3.213.679	2.570.315
242400	Descuentos de nómina		49.177.613	43.940.955
243600	Retención en la fuente		3.431.000	2.104.000
249000	otras cuentas por pagar		230.700.044	129.519.450
25	Beneficios a los empleados	6	936.547.139	932.689.243
2511	Beneficios a los empleados		936.547.139	932.689.243
29	Otros pasivos	7	971.570.626	949.004.224
291026	Ingresos recibidos por anticipado		971.570.626	942.886.348
290102	Avances y anticipos recibidos			742.832
290201	Recursos recibidos en administración			5.375.044
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.195.753.831	2.061.655.087
	PASIVO NO CORRIENTE			
290102	Avances y anticipos recibidos		742.832	-
290201	Recursos recibidos en administración		5.375.044	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		6.117.876	-
	TOTAL PASIVO		2.201.871.707	2.061.655.087
	PATRIMONIO	8		
310506	Capital fiscal		25.103.927.401	25.103.927.401
310901	Excedente acumulado		25.753.953.916	23.092.016.652
311001	Excedente del ejercicio		437.782.044	122.678.476
	TOTAL PATRIMONIO		51.295.663.361	48.318.622.529
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		53.497.535.068	50.380.277.616
				
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
401.01.02.03.03.03.R.07		3	31-07-19	1 de 1
COMPARATIVO DE ABRIL 1 A ABRIL 30 DE 2021-2020				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
		Nota	2021	2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		9		
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		2.871.359.735	2.323.567.456
442803	Para funcionamiento		2.497.875.598	2.323.567.456
442805	Para educación		373.484.137	
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN				
43	VENTA DE SERVICIOS	9	1.512.651.139	1.631.569.282
430500	Servicios educativos		1.717.385.015	1.834.608.632
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servic		204.733.876 -	203.039.350
63	COSTO DE VENTAS	11	2.394.263.600	2.325.140.555
6305	Servicios Educativos		2.394.263.600	2.325.140.555
GASTOS OPERACIONALES			1.627.138.128	1.636.038.152
51	De administración	10	1.490.519.787	1.501.430.492
510100	Sueldos y salarios		490.911.167	491.388.624
510200	Contribuciones imputadas		93.333	-
510300	Contribuciones efectivas		132.211.086	191.352.917
510400	Aportes sobre la nómina		57.530.900	15.355.348
510700	Prestaciones sociales		197.037.549	182.074.666
510800	Gastos de personal diversos		1.969.496	-
511100	Generales		538.297.152	529.219.650
512000	Impuestos, contribuciones y tasas		72.469.104	92.039.287
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provi		136.618.340	134.607.660
536000	Depreciación de propiedades, planta y equipo		78.906.536	71.188.736
536600	Amortización activos intangibles		57.711.804	63.418.924
RESULTADO OPERACIONAL			362.609.146	-6.041.969
48	OTROS INGRESOS	9	77.888.344	131.241.137
480201	Financieros		68.310.366	128.244.253
480890	Ingresos diversos		9.577.978	2.996.884
58	OTROS GASTOS	10	2.715.447	2.520.692
580400	Financieros		193.878	2.519.692
589000	Otros gastos ordinarios		2.521.569	1.000
RESULTADO DEL EJERCICIO			437.782.044	122.678.476
				
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS		MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES		
REPRESENTANTE LEGAL		PROF. UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA		
		TP.50905-T		