

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 septiembre 30 de 2021.

Se firma en Popayán, a los veintinueve (29) días del mes de octubre de 2021.



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 septiembre 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 septiembre 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 29 días del mes de octubre de 2021.



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 SEPTIEMBRE 30 DE 2021-2020			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
ACTIVO			
	CORRIENTE	2021	2020
	Nota		
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	16.348.013.907	14.589.184.904
111005	Cuenta Corriente	8.814.202.257	5.923.600.440
111006	Cuentas de ahorro	7.533.811.650	8.665.584.464
13	Cuentas por cobrar	2.477.206.664	1.059.890.425
131701	Prestación de servicios educativos	31.388.175	37.212.463
138413	Devolución IVA	42.629.179	201.767.360
138490	Otras Cuentas por cobrar	2.403.189.310	820.910.602
19	Otros activos	152.937.581	59.958.460
190604	Anticipos para adquisición de bienes y servicios	92.613.447	0
190511	Sueldos y salarios	60.324.134	59.958.460
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	18.978.158.152	15.709.033.789
ACTIVO NO CORRIENTE			
13	Cuentas por cobrar	0	31.933.549
138590	Cuentas de difícil cobro	60.110.246	62.159.531
138400	Otras Cuentas por cobrar	0	40.413.991
138690	Deterioro acumulado de de difícil cobro (CR)	-60.110.246	-70.639.973
16	Propiedades, planta y equipo	38.253.217.437	38.728.190.220
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	509.204.176	533.500.126
167000	Equipos de comunicación y computación	4.234.334.581	4.237.921.653
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	-3.677.192.190	-3.223.282.950
19	Otros activos	229.021.103	132.588.071
197007	Licencias	390.424.393	393.080.673
197507	Amorización licencias	-161.403.290	-260.492.602
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	38.482.238.540	38.892.711.840
	TOTAL ACTIVO	57.460.396.692	54.601.745.629

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 SEPTIEMBRE 1 A SEPTIEMBRE 30 DE 2021-2020			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
	Nota	2021	2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	8.881.439.015	8.360.093.819
442802	Para inversión	5.262.630.023	5.627.439.062
442803	Para funcionamiento	-	2.732.654.757
442805	Para educación	3.618.808.992	0
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
43	VENTA DE SERVICIOS	3.528.267.220	3.206.785.312
430500	Servicios educativos	3.961.352.273	3.840.783.752
430590	Otros servicios educativos	-	41.480.000
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	433.085.053	675.478.440
63	COSTO DE VENTAS	5.520.511.640	4.905.663.744
6305	Servicios Educativos	5.520.511.640	4.905.663.744
GASTOS OPERACIONALES			
51	De administración	3.592.098.924	3.443.148.088
510100	Sueldos y salarios	1.030.664.868	1.005.522.694
510200	Contribuciones imputadas	1.329.175	953
510300	Contribuciones efectivas	305.961.548	360.235.850
510400	Aportes sobre la nómina	148.282.600	39.316.254
510700	Prestaciones sociales	460.841.729	432.953.484
510800	Gastos de personal diversos	21.576.316	5.322.029
511100	Generales	1.543.667.696	1.488.927.453
512000	Impuestos, contribuciones y tasas	79.774.992	110.869.371
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	304.334.930	413.726.088
536000	Depreciación de propiedades, planta y equipo	164.294.557	153.233.486
534700	Deterioro	3.253.122	-
536600	Amortización activos intangibles	136.787.251	260.492.602
RESULTADO OPERACIONAL		2.992.760.741	2.804.341.211
48	OTROS INGRESOS	162.400.689	318.234.593
480201	Financieros	147.846.410	304.619.830
480890	Ingresos diversos	14.554.279	13.614.763
58	OTROS GASTOS	389.812	4.516.129
580400	Financieros	389.143	4.514.637
589000	Otros gastos ordinarios	669	1.492
RESULTADO DEL EJERCICIO		3.154.771.618	3.118.059.675
			
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS		MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES	
REPRESENTANTE LEGAL		PROF.UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA	
		TP.50905-T	