

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 octubre 31 de 2021.

Se firma en Popayán, a los treinta (30) días del mes de noviembre 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 31 de octubre 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 31 de octubre 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 30 días del mes de noviembre de 2021.



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
Rector IUCMC



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
Contadora. TP 50905-T

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

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
Pbx: (+57-2) 8333390 - (+57-2) 8333208 - (+57-2) 8333216 / www.unimayor.edu.co / Popayán.

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 OCTUBRE 31 DE 2021-2020					
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)					
ACTIVO					
CORRIENTE		2021		2020	
	Nota				
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	1	16.251.050.923	13.872.344.283	
111005	Cuenta Corriente		8.713.302.800	5.187.489.292	
111006	Cuentas de ahorro		7.537.748.123	8.684.854.991	
13	Cuentas por cobrar	2	1.584.529.732	794.920.869	
131701	Prestación de servicios educativos		15.703.784	24.359.478	
138413	Devolución IVA		49.907.071	206.651.680	
138490	Otras Cuentas por cobrar		1.518.918.877	563.909.711	
19	Otros activos	3	138.054.670	49.783.368	
190604	Anticipos para adquisición de bienes y servicios		92.613.447	0	
190511	Sueldos y salarios		45.441.223	49.783.368	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			17.973.635.325	14.717.048.520	
ACTIVO NO CORRIENTE					
13	Cuentas por cobrar	2	0	18.078.500	
138590	Cuentas de difícil cobro		53.013.005	61.859.698	
138400	Otras Cuentas por cobrar		0	26.858.775	
138690	Deterioro acumulado de de difícil cobro (CR)		-53.013.005	-70.639.973	
16	Propiedades, planta y equipo	4	38.186.634.262	38.709.471.266	
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		-3.743.775.365	-3.242.001.904	
19	Otros activos	3	211.813.729	23.306.535	
197007	Licencias		348.225.468	401.599.160	
197507	Amorización licencias		-136.411.739	-378.292.625	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			38.398.447.991	38.750.856.301	
TOTAL ACTIVO			56.372.083.316	53.467.904.821	

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

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
 Pbx: (+57-2) 8333390 - (+57-2) 8333208 - (+57-2) 8333216 / www.unimayor.edu.co / Popayán.

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 OCTUBRE 31 DE 2021-2020				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
	PASIVO		2021	2020
	CORRIENTE	Nota		
24	Cuentas por pagar	5	286.327.156	193.096.699
240101	Adquisición de bienes y servicios		61.800	0
240722	Recursos a favor de terceros		4.081.172	1.429.818
242400	Descuentos de nómina		51.622.581	47.452.824
243600	Retención en la fuente		3.343.000	3.913.000
244024	Impuestos y contribuciones por pagar		822.432	0
249000	Otras cuentas por pagar		226.396.171	140.301.057
25	Beneficios a los empleados	6	1.109.801.351	944.876.591
2511	Beneficios a los empleados		1.109.801.351	944.876.591
29	Otros pasivos	7	1.121.576.509	961.500.964
291026	Ingresos recibidos por anticipado		1.121.576.509	955.383.088
290102	Avances y anticipos recibidos		0	742.832
290201	Recursos recibidos en administración		0	5.375.044
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.517.705.016	2.099.474.254
	PASIVO NO CORRIENTE			
290102	Avances y anticipos recibidos		742.832	0
290201	Recursos recibidos en administración		5.375.044	0
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		6.117.876	-
	TOTAL PASIVO		2.523.822.892	2.099.474.254
	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		2.990.379.107	3.172.486.514
	TOTAL PATRIMONIO		53.848.260.424	51.368.430.567
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		56.372.083.316	53.467.904.821
				
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS		MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES		
REPRESENTANTE LEGAL		PROF. UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA		
		TP.50905-T		

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

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
 Pbx: (+57-2) 8333390 - (+57-2) 8333208 - (+57-2) 8333216 / www.unimayor.edu.co / Popayán.

ESTADO DE RESULTADOS				
Proceso: Gestión Financiera y Contable				
Subproceso: Gestión Contable				
Código		Versión	Emisión	
401.01.02.03.03.R.07		3	31-07-19	
Página 1 de 1				
COMPARATIVO DE OCTUBRE 1 A OCTUBRE 31 DE 2021-2020				
(Cifras en pesos colombianos)				
		Nota	2021	2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		9		
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		9.434.389.900	8.916.781.855
442802	Para inversión		0	2.732.654.757
442803	Para funcionamiento		5.815.580.908	6.184.127.098
442805	Para educación		3.618.808.992	0
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN				
43	VENTA DE SERVICIOS	9	4.086.438.047	3.836.574.403
430500	Servicios educativos		4.557.635.150	4.478.140.143
430590	Otros servicios educativos		-	41.480.000
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		471.197.103	683.045.740
63	COSTO DE VENTAS	11	6.384.785.830	5.641.955.609
630500	Servicios Educativos		6.384.785.830	5.641.955.609
GASTOS OPERACIONALES			4.324.165.184	4.274.281.632
51	De administración	10	3.984.755.676	3.728.705.087
510100	Sueldos y salarios		1.157.896.535	1.126.599.320
510200	Contribuciones imputadas		1.491.035	953
510300	Contribuciones efectivas		341.121.300	391.114.151
510400	Aportes sobre la nómina		168.618.900	43.177.814
510700	Prestaciones sociales		511.762.782	486.962.541
510800	Gastos de personal diversos		21.576.316	6.017.575
511100	Generales		1.698.060.813	1.562.051.089
512000	Impuestos, contribuciones y tasas		84.227.995	112.781.644
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y pérdidas		339.409.508	545.576.545
536000	Depreciación de propiedades, planta y equipo		181.431.784	167.283.920
534700	Deterioro		3.983.099	-
536600	Amortización activos intangibles		153.994.625	378.292.625
RESULTADO OPERACIONAL			2.811.876.933	2.837.119.017
48	OTROS INGRESOS	9	178.919.116	339.904.535
480201	Financieros		157.236.895	324.818.985
480800	Ingresos diversos		21.682.221	15.085.550
58	OTROS GASTOS	10	416.942	4.537.038
580400	Financieros		416.273	4.535.546
589000	Otros gastos ordinarios		669	1.492
RESULTADO DEL EJERCICIO			2.990.379.107	3.172.486.514
				
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS		MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES		
REPRESENTANTE LEGAL		PROF.UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA		
		TP.50905-T		

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

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
Pbx: (+57-2) 8333390 - (+57-2) 8333208 - (+57-2) 8333216 / www.unimayor.edu.co / Popayán.