

ACTA DE PUBLICACIÓN

MARIA ELIZABETH ZULUAGA, Profesional Universitario con funciones de 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 y las notas más representativas de la entidad contable pública IUCMC con corte 31 de enero de 2021.

Se firma en Popayán, a los diez (10) días del mes de marzo 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 enero 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 enero 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 10 días del mes de marzo de 2021.



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
Rector IUCMC



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
Profesional Universitario con funciones de
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 ENERO 31 DE 2021-2020

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO		2021	2020
CORRIENTE	Nota		
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	12.645.516.377	11.642.414.154
110501	Caja principal	0	1.533.300
111005	Cuenta Corriente	4.521.124.873	3.854.924.148
111006	Cuentas de ahorro	8.124.391.505	7.785.956.706
13	Cuentas por cobrar	514.665.916	292.997.146
131701	Prestación de servicios educativos	1.593.690	44.504.519
138413	Devolución IVA	77.194.663	224.903.050
138490	Otras Cuentas por cobrar	435.877.563	23.589.577
138690	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)		0
19	Otros activos	13.694.536	9.853.393
190511	Sueldos y salarios	13.694.536	9.853.393
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	13.173.876.829	11.945.264.693
	ACTIVO NO CORRIENTE		
13	Cuentas por cobrar	0	0
138590	otras cuentas por cobrar	66.253.588	70.639.973
138690	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (C	-66.253.588	-70.639.973
16	Propiedades, planta y equipo	38.608.594.386	38.311.028.428
160501	Terrenos	18.451.961.407	18.451.961.407
164001	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
168000	Equipo de comedor y cocina	720.000	720.000
168107	Bienes de Arte y Cultura	334.468.642	334.468.642
168500	Depreciación acumulada	-3.313.985.041	-2.981.384.695
19	Otros activos	294.716.403	335.027.017
197007	Licencias	333.760.393	350.881.748
197507	Licencias	-39.043.990	-15.854.731
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	38.903.310.789	38.646.055.445
	TOTAL ACTIVO	52.077.187.618	50.591.320.138

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 ENERO 31 DE 2021-2020

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

PASIVO		2021	2020
CORRIENTE			
24 Cuentas por pagar	Nota 5	242.069.904	144.131.110
240722 Recursos a favor de terceros		193.428	2.060.197
242400 Descuentos de nómina		22.740.389	21.332.370
243600 Retención en la fuente		1.112.000	1.635.000
249000 otras cuentas por pagar		218.024.087	119.103.543
25 Beneficios a los empleados	6	284.896.442	316.043.614
2511 Beneficios a los empleados		284.896.442	316.043.614
29 Otros pasivos	7	682.202.590	1.910.559.440
291026 Ingresos recibidos por anticipado		682.202.590	1.904.441.564
290102 Avances y anticipos recibidos		-	742.832
290201 Recursos recibidos en administración		-	5.375.044
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.209.168.936	2.370.734.164
NO CORRIENTE			
290102 Avances y anticipos recibidos		742.832	0
290201 Recursos recibidos en administración		5.375.044	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		6.117.876	0
TOTAL PASIVO		1.215.286.812	2.370.734.164
PATRIMONIO			
310506 Capital fiscal	8	25.103.927.401	25.103.927.401
310901 Excedente acumulado		25.753.953.916	23.092.016.652
311001 Excedente del ejercicio		4.019.488	24.641.921
TOTAL PATRIMONIO		50.861.900.806	48.220.585.974
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		52.077.187.618	50.591.320.138



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL



MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES
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 ENERO 1 A ENERO 31 DE 2021-2020			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
	Nota	2020	2019
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	545.491.023	520.382.295
442803	Para funcionamiento	545.491.023	520.382.295
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
43	VENTA DE SERVICIOS	-14.873.168	71.468.020
430500	Servicios educativos	28.886.800	206.117.020
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de s-	43.759.968 -	134.649.000
63	COSTO DE VENTAS	231.794.752	242.345.748
6305	Servicios Educativos	231.794.752	242.345.748
GASTOS OPERACIONALES		310.706.554	386.878.327
51	De administración	274.634.410	353.226.412
510100	Sueldos y salarios	120.471.590	116951981
510200	Contribuciones imputadas	0	0
510300	Contribuciones efectivas	36.817.346	30.960.051
510400	Aportes sobre la nómina	4.041.840	3.740.142
510700	Prestaciones sociales	35.608.232	45.413.990
511100	Generales	9.083.165	100.034.248
512000	Impuestos, contribuciones y tasas	68.612.237	56.126.000
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones	36.072.144	33.651.915
536000	Depreciación de propiedades, planta y equipo	21.644.193	17.797.184
536600	Amortización activos intangibles	14.427.951	15.854.731
RESULTADO OPERACIONAL		-11.883.451	-37.373.760
48	OTROS INGRESOS	18.424.509	62.015.681
480201	Financieros	18.422.899	62.015.681
480800	Ingresos diversos	1.610	0
58	OTROS GASTOS	2.521.570	0
589090	gastos diversos	2.521.570	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		4.019.488	24.641.921



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL



MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES
PROF.UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA
TP.50905-T