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 junio 30 de 2021.

Se firma en Popayán, a los veintiocho (28) días del mes de julio 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 junio 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 junio 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 28 días del mes de julio 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 JUNIO 30 DE 2021-2020

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

	ACTIVO			
	CORRIENTE		2021	2020
		Nota		
11	**Efectivo y equivalentes de efectivo**	1	**12.982.001.708**	**11.534.864.108**
111005	Cuenta Corriente		4.880.990.951	2.434.384.721
111006	Cuentas de ahorro		8.101.010.757	9.100.479.387
13	**Cuentas por cobrar**	2	**1.200.205.738**	**162.010.423**
131701	Prestación de servicios educativos		4.628.172	4.780.688
138413	Devolución IVA		32.891.632	157.229.735
138490	Otras Cuentas por cobrar		1.162.685.934	-
19	**Otros activos**	3	**208.888.369**	**0**
190511	Sueldos y salarios		120.815.422	0
190604	Anticipos entgregados		88.072.947	0
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**14.391.095.815**	**11.696.874.531**
	ACTIVO NO CORRIENTE			
13	**Cuentas por cobrar**	2	**0**	**29.699.689**
138590	Cuentas de dificil cobro		60.110.246	70.639.973
138400	Otras Cuentas por cobrar		0	29.699.689
138690	Deterioro acumulado de de dificil cobro (CR)		-60.110.246	-70.639.973
16	**Propiedades, planta y equipo**	4	**38.374.937.331**	**38.799.782.382**
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	519.718.613
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		-3.547.642.096	-3.137.909.275
19	**Otros activos**	3	**226.093.225**	**297.952.287**
197007	Licencias		333.760.393	393.080.673
197507	Amorización licencias		-107.667.168	-95.128.386
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**38.601.030.556**	**39.127.434.358**
	TOTAL ACTIVO		**52.992.126.371**	**50.824.308.889**

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 JUNIO 30 DE 2021-2020

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

	PASIVO	Nota	2021	2020
	CORRIENTE			
24	**Cuentas por pagar**	5	**514.935.091**	**474.818.819**
240101	Adquisicion de bienes y servicios		61.800	0
240722	Recursos a favor de terceros		8.003.938	3.462.391
242400	Descuentos de nómina		90.920.153	95.413.039
243600	Retención en la fuente		12.128.000	5.585.000
244000	Impuestos, contribuciones y tasas		1.237.427	0
249000	otras cuentas por pagar		402.583.773	370.358.389
25	**Beneficios a los empleados**	6	**1.087.227.114**	**1.566.516.518**
2511	Beneficios a los empleados		1.087.227.114	1.566.516.518
29	**Otros pasivos**	7	**94.596.310**	**6.117.876**
291026	Ingresos recibidos por anticipado		94.596.310	0
290102	Avances y anticipos recibidos		0	742.832
290201	Recursos recibidos en administración		0	5.375.044
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		**1.696.758.515**	**2.047.453.213**
	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		**1.702.876.391**	**2.047.453.213**
	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		431.368.663	580.911.623
	TOTAL PATRIMONIO		51.289.249.980	48.776.855.676
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**52.992.126.371**	**50.824.308.889**

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 JUNIO 1 A JUNIO 30 DE 2021-2020

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

		Nota	2021	2020
INGRESOS	SIN CONTRAPRESTACIÓN	9		
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		4.181.626.427	4.066.292.177
442803	Para funcionamiento		3.603.777.368	4.066.292.177
442805	Para educación		577.849.059	0
INGRESOS	CON CONTRAPRESTACIÓN			
43	VENTA DE SERVICIOS	9	2.575.845.672	2.544.180.030
430500	Servicios educativos		2.800.869.668	2.802.650.680
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servici		- 225.023.996	- 258.470.650
63	COSTO DE VENTAS	11	3.795.912.426	3.757.856.143
6305	Servicios Educativos		3.795.912.426	3.757.856.143
	GASTOS OPERACIONALES		2.644.141.067	2.515.160.778
51	De administración	10	2.444.936.658	2.313.249.288
510100	Sueldos y salarios		746.090.964	736.313.141
510200	Contribuciones imputadas		239.864	953
510300	Contribuciones efectivas		198.238.451	254.300.201
510400	Aportes sobre la nómina		97.085.600	22.988.568
510700	Prestaciones sociales		297.869.139	278.691.720
510800	Gastos de personal diversos		17.208.035	1.271.428
511100	Generales		1.014.774.549	921.154.989
512000	Impuestos, contribuciones y tasas		73.430.056	98.528.288
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y pr		199.204.409	201.911.490
536000	Depreciación de propiedades, planta y equipo		113.024.458	106.783.104
534700	Deterioro		3.128.822	-
536600	Amortizaciòn activos intangibles		83.051.129	95.128.386
	RESULTADO OPERACIONAL		317.418.606	337.455.286
48	OTROS INGRESOS	9	114.197.194	246.478.219
480201	Financieros		101.427.241	234.513.059
480890	Ingresos diversos		12.769.953	11.965.160
58	OTROS GASTOS	10	247.137	3.021.882
580400	Financieros		246.468	3.020.882
589000	Otros gastos ordinarios		669	1.000
	RESULTADO DEL EJERCICIO		431.368.663	580.911.623

HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL

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