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 julio 31 de 2021.

Se firma en Popayán, a los treinta (30) días del mes de agosto 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 julio 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 julio 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 agosto 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 JULIO 31 DE 2021-2020

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

	ACTIVO			
	CORRIENTE		2021	2020
		Nota		
11	**Efectivo y equivalentes de efectivo**	1	**12.603.745.099**	**10.343.165.288**
111005	Cuenta Corriente		5.090.595.804	1.717.958.108
111006	Cuentas de ahorro		7.513.149.295	8.625.207.180
13	**Cuentas por cobrar**	2	**1.940.166.508**	**336.136.453**
131701	Prestación de servicios educativos		945.990	3.895.128
138413	Devolución IVA		38.524.311	168.943.325
138490	Otras Cuentas por cobrar		1.900.696.207	163.298.000,00
19	**Otros activos**	3	**188.261.337**	**100.004.495**
190511	Sueldos y salarios		95.647.890	100.004.495
190604	Anticipos entgregados		92.613.447	0
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		14.732.172.944	10.779.306.236
	ACTIVO NO CORRIENTE			
13	**Cuentas por cobrar**	2	**0**	**28.056.780**
138590	Cuentas de dificil cobro		60.110.246	70.639.973
138400	Otras Cuentas por cobrar			28.056.780
138690	Deterioro acumulado de de dificil cobro (CR)		-60.110.246	-70.639.973
16	**Propiedades, planta y equipo**	4	**38.331.785.039**	**38.772.640.471**
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	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		-3.590.794.388	-3.178.832.699
19	**Otros activos**	3	**215.181.851**	**282.097.556**
197007	Licencias		333.760.393	393.080.673
197507	Amorización licencias		-118.578.542	-110.983.117
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		38.546.966.890	39.082.794.807
	TOTAL ACTIVO		53.279.139.834	49.862.101.043

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 JULIO 31 DE 2021-2020

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

	PASIVO	Nota	2021	2020
	CORRIENTE			
24	**Cuentas por pagar**	5	**465.381.370**	**347.872.965**
240101	Adquisicion de bienes y servicios		61.800	0
240722	Recursos a favor de terceros		8.656.820	5.537.094
242400	Descuentos de nómina		53.102.228	55.304.891
243600	Retención en la fuente		2.132.000	8.427.000
244000	Impuestos, contribuciones y tasas		915.979	278.603.980
249000	otras cuentas por pagar		400.512.543	-
25	**Beneficios a los empleados**	6	**478.508.355**	**461.478.924**
2511	Beneficios a los empleados		478.508.355	461.478.924
29	**Otros pasivos**	7	**1.029.436.140**	**350.053.690**
291026	Ingresos recibidos por anticipado		1.029.436.140	343.935.814
290102	Avances y anticipos recibidos		0	742.832
290201	Recursos recibidos en administración		0	5.375.044
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		**1.973.325.865**	**1.159.405.579**
	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		**1.979.443.741**	**1.159.405.579**
	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		441.814.776	506.751.411
	TOTAL PATRIMONIO		51.299.696.093	48.702.695.464
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**53.279.139.834**	**49.862.101.043**

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 JULIO 31 DE 2021-2020

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

		Nota	2021	2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		9		
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**		**4.734.577.312**	**4.586.674.472**
442803	Para funcionamiento		4.156.728.253	4.586.674.472
442805	Para educación		577.849.059	0
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN				
43	**VENTA DE SERVICIOS**	9	**2.557.086.234**	**2.590.220.496**
430500	Servicios educativos		2.836.774.648	2.888.957.866
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servici		- 279.688.414	- 298.737.370
63	**COSTO DE VENTAS**	11	**3.965.178.647**	**3.964.352.848**
6305	Servicios Educativos		3.965.178.647	3.964.352.848
	GASTOS OPERACIONALES		**3.014.586.600**	**2.975.405.614**
51	**De administración**	10	**2.787.411.856**	**2.739.661.490**
510100	Sueldos y salarios		775.034.896	802.544.577
510200	Contribuciones imputadas		398.790	953
510300	Contribuciones efectivas		242.246.966	292.687.240
510400	Aportes sobre la nómina		112.958.900	29.882.243
510700	Prestaciones sociales		348.198.147	332.986.513
510800	Gastos de personal diversos		17.208.035	1.271.428
511100	Generales		1.214.963.257	1.181.691.943
512000	Impuestos, contribuciones y tasas		76.402.865	98.596.593
53	**Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y pr**		**227.174.744**	**235.744.124**
536000	Depreciación de propiedades, planta y equipo		130.083.419	124.761.007
534700	Deterioro		3.128.822	-
536600	Amortizaciòn activos intangibles		93.962.503	110.983.117
	RESULTADO OPERACIONAL		**311.898.299**	**237.136.506**
48	**OTROS INGRESOS**	9	**130.189.491**	**272.636.787**
480201	Financieros		117.135.080	260.671.626
480890	Ingresos diversos		13.054.411	11.965.161
58	**OTROS GASTOS**	10	**273.014**	**3.021.882**
580400	Financieros		272.345	3.020.882
589000	Otros gastos ordinarios		669	1.000
	RESULTADO DEL EJERCICIO		**441.814.776**	**506.751.411**

HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL

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