

# SECRETARIA DE EDUCACION DEPARTAMENTAL

NIT. 800103923-8

## BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

Cuenta	Descripción	Saldo
1	ACTIVOS	57,251,910,137.12
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	52,214,894,350.85
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	52,214,894,350.85
111005	Cuenta corriente	250,406,561.79
11100503	074-087038-20 Bancolombia	250,406,561.79
111006	Cuenta de ahorro	51,964,487,789.06
11100609	074-843592-23 Bancolombia	43,723,122,701.38
11100610	074-843592-91 Bancolombia	8,240,916,540.40
11100611	074-883419-73 Bancolombia	322,235.50
11100612	074-883475-30 Bancolombia	126,311.78
13	CUENTAS POR COBRAR	19,135,488.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	19,135,488.00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	19,135,488.00
13371201	Fondo Nal Prestaciones Sociales Incapacidades	16,222,197.00
13371202	Fondos de Salud Incapacidades Administrativos	2,913,291.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	954,646,065.64
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	883,157,335.27
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	812,776,417.99
16350301	Secretaría de Educación Departamental	4,313,008.00
16350302	Materiales y Suministros	61,934,741.46
16350303	Donación	746,528,668.53
163504	Equipos de comunicación y computación	10,062,255.16
16350401	Secretaría de Educación Departamental	10,062,255.16
163505	Equipos de transporte, tracción y elevación	17,000,000.00
16350501	Equipos de transporte, tracción y elevación	17,000,000.00
163511	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	459,000.00
163590	Otros bienes muebles en bodega	42,859,662.12
16359001	Cuota Administración	38,859,662.12
16359002	Reserva Presupuestal	4,000,000.00
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	800,000.00
165010	LÍNEAS Y CABLES DE TELECOMUNICACIONES	800,000.00
16501001	Líneas y cables de telecomunicaciones	800,000.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	316,713,936.00
166501	Muebles y enseres	316,713,936.00
16650101	Secretaría de Educación Departamental	316,713,936.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	341,395,555.00
167002	Equipo de computación	341,395,555.00
16700201	Secretaría de Educación Departamental	341,395,555.00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	30,000,000.00
167502	Terrestre	30,000,000.00
16750201	Secretaría de Educación Departamental	30,000,000.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2,245,000.00

168107	Libros y publicaciones de investigación y consulta	1,725,000.00
16810701	Secretaría de Educación Departamental	1,725,000.00
168190	Otros bienes de arte y cultura	520,000.00
16819001	Secretaría de Educación Departamental	520,000.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-619,665,760.63
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-278,270,205.50
16850601	Secretaría de Educación Departamental	-278,270,205.50
168507	Equipos de comunicación y computación	-341,395,555.13
16850701	Secretaría de Educación Departamental	-341,395,555.13
19	OTROS ACTIVOS	4,063,234,232.63
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,111,858,379.13
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	3,111,858,379.13
19060401	Anticipo de Arrendamiento	60,110,332.00
19060402	Anticipo de la Administración del Servicio Educativo	1,254,294,972.00
19060403	Anticipo Contratos para la Prestación Servicio -Educativo	1,503,200,110.80
19060404	Anticipo del Servicio de Colectividad	164,662,443.00
19060407	Anticipo Dotación suministro de calzado y vestido de labor	129,590,521.33
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1,136,978,078.50
197007	Licencias	601,011,892.00
19700701	Licencias Antivirus y Office	53,170,907.00
19700702	Licencias Oracle Estandar Asistir S.A.	44,999,999.00
19700703	Soporte Lógico y PCTG	473,740,986.00
19700704	Licencia Software Planta Humano	6,000,000.00
19700705	Licencias Office Gobernación	23,100,000.00
197090	Otros intangibles	535,966,186.50
19709001	Secretaría de Educación Departamental	535,966,186.50
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-185,602,225.00
197507	Licencias	-185,602,225.00
19750701	Licencias	-185,602,225.00
2	PASIVO	39,829,033,987.45
24	CUENTAS POR PAGAR	24,543,865,684.39
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	23,042,577,970.96
242407	Libranzas	10,649,308,820.96
24240701	Descuentos Terceros Nómina	10,649,308,820.96
242411	Embargos judiciales	362,809,546.00
242490	Otros descuentos de nómina	12,030,459,604.00
24249002	FOMAG - afiliación, ascenso e incremento salarial	48,202,492.00
24249004	Fondo Nacional Prestaciones Sociales Diferencia Transferencia	11,982,257,112.00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	400,085,070.00
243603	Honorarios	2,762,312.00
24360301	Honorarios	2,762,312.00
243605	Servicios	523.00
24360501	Servicios generales no declarantes	523.00
243608	Compras	5,284,569.00
24360801	Compras declarantes	5,283,837.00
24360803	Licenciamiento y derecho de uso de software	732.00
243615	A empleados artículo 383 ET	386,489,400.00
24361501	Salarios y pagos laborales	386,489,400.00
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	4,125,726.00
24362501	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	4,125,726.00
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	1,422,489.00
24362701	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	1,422,489.00

243690	OTRAS RETENCIONES	51.00
24369001	Fletes y Acarreos Transporte De Carga	51.00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1,229,246.00
244035	ESTAMPILLAS	1,229,246.00
24403501	Estampillas	1,229,246.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,099,973,397.43
249015	Obligaciones pagadas por terceros	318,582,338.25
24901501	Obligaciones pagadas por terceros	414,654.50
24901502	Reintegros	318,167,683.75
249027	Viáticos y gastos de viaje	584,944.00
24902701	Viáticos y gastos de viaje	584,944.00
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	780,806,115.18
24903201	Cheques no cobrados o por reclamar	780,806,115.18
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	15,008,980,119.98
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	15,008,980,119.98
251101	Nómina por pagar	5,094,053,071.62
25110101	Nómina por pagar	5,094,053,071.62
251102	Cesantías	3,307,764,151.00
25110201	Cesantías	3,307,764,151.00
251190	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	6,607,162,897.36
25119001	Otros seguridad social y parafiscales	5,394,943,800.36
25119002	Descuentos costo acumulado	522,657,670.00
25119009	Descuentos primera homologación	689,561,427.00
29	OTROS PASIVOS	276,188,183.08
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	276,188,183.08
290201	En administración	276,188,183.08
29020101	Municipio de Tumaco	3,619,448.08
29020102	Recursos Gobernación reajuste docentes provisionales y dotaciones 2006]	245,509,183.00
29020103	Otros depósitos	27,059,552.00
3	PATRIMONIO	-5,783,339,360.75
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-5,783,339,360.75
3105	CAPITAL FISCAL	16,156,964,650.41
310506	Capital Fiscal	16,156,964,650.41
31050601	Secretaría de Educación Departamental	16,156,964,650.41
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-7,592,707,413.33
310901	Excedente acumulado	211,744,046.78
31090101	Secretaría de Educación Departamental	-171,670,837.61
31090117	Depuración por mayor valor generado en la corrección de un error de un periodo ante	383,414,884.39
310902	Déficit acumulado	-7,804,451,460.11
31090201	Secretaría de Educación Departamental	-4,632,742,867.77
31090217	Depuración por menor valor generado en la corrección de un error de un periodo ante	-3,171,708,592.34
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-14,347,596,597.83
311001	Excedente del ejercicio	4,392,870,221.94
31100101	Secretaría de Educación Departamental	4,392,870,221.94
311002	Déficit del ejercicio	-18,740,466,819.77
31100201	Secretaría de Educación Departamental	-18,740,466,819.77
4	INGRESOS	555,539,493,345.58
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	551,889,631,249.00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	551,889,631,249.00
440818	Participación para educación	551,889,631,249.00
44081801	Participación para educación	551,889,631,249.00
48	OTROS INGRESOS	3,649,862,096.58

4802	FINANCIEROS	2,142,960,548.98
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	2,142,960,548.98
48020101	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	2,142,960,548.98
4808	INGRESOS DIVERSOS	1,506,901,547.60
480890	Otros ingresos diversos	1,506,901,547.60
48089001	Reingreso otros conceptos	1,506,901,547.60
5	GASTOS	532,333,277,835.16
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	7,250,984,757.34
5101	SUELDOS Y SALARIOS	4,419,024,790.00
510101	SUELDOS DE PERSONAL	4,242,422,795.00
51010101	Cuota de administración sueldos	4,242,422,795.00
510110	Prima Técnica	87,861,061.00
51011001	Prima Técnica Administrativos SED	87,861,061.00
510119	Bonificaciones	88,697,490.00
51011901	Bonificación Servicios Prestados	88,697,490.00
510123	Auxilio de transporte	32,808.00
51012301	Auxilio de transporte administrativos SED	32,808.00
510160	Subsidio de alimentación	10,636.00
51016001	Subsidio de alimentación administrativos SED	10,636.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	32,649,621.00
510201	Incapacidades	32,401,796.00
51020101	Incapacidades Administrativos SED	32,401,796.00
510203	Indemnizaciones	247,825.00
51020301	Indemnizaciones por Vacaciones Administrativos SED	247,825.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,092,042,200.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	189,918,600.00
51030201	Cuota administración Aportes cajas de compensación	189,918,600.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	365,113,400.00
51030301	Seguridad social en salud sector privado	300,800,700.00
51030302	Seguridad social en salud sector público	64,312,700.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	21,569,600.00
51030501	Cotizaciones riesgos profesionales Administrativos SED	21,569,600.00
510306	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES	515,440,600.00
51030601	Cotizaciones A Seguridad Social en Pensiones Régimen de Prima Media	411,933,600.00
51030602	Cotizaciones A Seguridad Social en Pensiones Régimen Privado	103,507,000.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	237,533,800.00
510401	Aportes al ICBF	142,447,300.00
51040101	Cuota administración Aportes ICBF	142,447,300.00
510402	Aportes al SENA	23,789,100.00
51040201	Cuota administración Aportes SENA	23,789,100.00
510403	Aportes a la ESAP	23,789,100.00
51040301	Cuota administración ESAP	23,789,100.00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	47,508,300.00
51040401	Cuota administracion Escuela Industriales e Institutos Técnicos	47,508,300.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	799,018,752.00
510702	Cesantías	429,556,931.00
51070201	Cesantías administrativos SED	429,556,931.00
510704	Prima de vacaciones	124,449,322.00
51070401	Prima de vacaciones Administrativos SED	124,449,322.00
510705	Prima de navidad	21,120,674.00
51070501	Prima de navidad Administrativos SED	21,120,674.00
510706	Prima de servicios	206,383,116.00

51070601	Prima de servicios Administrativos SED	206,383,116.00
510707	Bonificación especial de recreación	15,712,179.00
51070701	Bonificación especial de recreación Administrativos SED	15,712,179.00
510790	Otras primas	1,796,530.00
51079002	Prima de antigüedad	1,796,530.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	597,056,167.00
510801	Remuneración por servicios técnicos	497,056,167.00
51080101	Administración servicios técnicos	489,813,943.00
51080102	Administración servicios técnicos Eficiencia Reserva	7,242,224.00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	100,000,000.00
5111	GENERALES	73,659,427.34
511118	Arrendamiento Operativo	14,238,768.34
51111802	Reserva Presupuestal	14,238,768.34
511119	Viáticos y gastos de viaje	59,161,473.00
51111901	Viáticos y gastos de viaje	59,161,473.00
511178	Comisiones	259,186.00
51117801	Comisiones Bancaria	259,186.00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	10,201,375.57
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10,201,375.57
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	233,702.50
536007	Equipos de comunicación y computación	9,967,673.07
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	525,072,090,433.25
5501	EDUCACIÓN	525,072,090,433.25
550101	Sueldos y salarios	393,531,361,568.16
55010101	SUELDOS DE PERSONAL	344,205,404,637.00
55010103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	4,167,118,848.00
55010110	PRIMA TÉCNICA	1,169,355,995.00
55010113	PRIMA DE VACACIONES	849,838,151.00
55010118	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	46,679,616.00
55010119	BONIFICACIONES	9,361,734,494.00
55010123	AUXILIO DE TRANSPORTE	1,562,609,220.00
55010130	CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	230,000,000.00
55010131	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	1,699,395,960.16
55010152	AUXILIO DE MOVILIZACION	579,622,829.00
55010155	ZONA DIFICIL ACCESO	23,260,510,157.00
55010157	SOBRESUELDO	5,407,298,031.00
55010160	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	991,749,804.00
55010164	OTROS	43,826.00
550102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2,759,306,051.00
55010201	INCAPACIDADES	2,759,306,051.00
550103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	59,502,527,108.00
55010302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	16,530,788,500.00
55010303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,417,509,000.00
55010305	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	181,261,100.00
55010306	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRI	2,605,353,600.00
55010307	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DE RÉGIMEN DE AHO	805,425,300.00
55010310	PREVISIÓN SOCIAL	17,639,784,542.00
55010312	DESCUENTO APORTE EMPLEADO	19,322,405,066.00
550104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	20,678,415,600.00
55010401	APORTES AL ICBF	12,399,427,600.00
55010402	APORTES AL SENA	2,071,368,800.00
55010403	APORTES A LA ESAP	2,071,368,800.00

55010404	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	4,136,250,400.00
550105	GENERALES	291,244,611.09
55010518	ARRENDAMIENTOS	278,889,086.09
55010519	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	12,355,525.00
550106	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	932,767,916.00
55010601	CONTRATACIÓN DE LA PRESTACION DEL SERVICIO EDUCATIVO	659,432,804.00
5501060105	Reserva Presupuestal	364,875,385.00
55010605	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	130,458,120.00
55010607	DOTACIÓN MATERIAL DIDACTICO, TEXTOS Y EQUIPOS AUDIOVISUALES	15,000,000.00
55010609	MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	48,000,000.00
55010618	SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES	73,876,992.00
55010620	DOTACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS Y SOFTWARE EDUCATIVO P	6,000,000.00
550107	PRESTACIONES SOCIALES	47,376,467,579.00
55010702	CESANTIAS	24,813,700,345.00
55010705	PRIMA DE NAVIDAD	481,092,998.00
55010706	PRIMA DE SERVICIOS	19,840,262,496.00
55010707	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	78,209,693.00
55010708	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	2,163,202,047.00
58	OTROS GASTOS	1,269.00
5890	GASTOS DIVERSOS	1,269.00
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	1,269.00
58909001	Ajustes Diversos	1,269.00




---

**MARIA ISABEL ARROYO**  
Profesional Universitario de Contabilidad