

# SECRETARIA DE EDUCACION DEPARTAMENTAL

NIT. 800103923-8

## BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Cuenta	Descripción	Saldo
1	ACTIVOS	42.283.738.906,14
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	40.050.084.421,07
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	40.050.084.421,07
111005	Cuenta corriente	251.386.521,26
111006	Cuenta de ahorro	39.798.697.899,81
13	CUENTAS POR COBRAR	19.135.488,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	19.135.488,00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	19.135.488,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	954.552.584,64
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	883.157.335,27
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	812.776.417,99
163504	Equipos de comunicación y computación	10.062.255,16
163505	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
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	800.000,00
165010	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
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	341.395.555,00
167002	Equipo de computación	341.395.555,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	30.000.000,00
167502	Terrestre	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
168190	Otros bienes de arte y cultura	520.000,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-619.759.241,63
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-278.363.686,50
168507	Equipos de comunicación y computación	-341.395.555,13
19	OTROS ACTIVOS	1.259.966.412,43
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	256.090.558,93
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	256.090.558,93
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.189.478.078,50
197007	Licencias	653.511.892,00
197090	Otros intangibles	535.966.186,50
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-185.602.225,00
197507	Licencias	-185.602.225,00
2	PASIVO	46.096.884.184,51
24	CUENTAS POR PAGAR	29.170.351.658,81
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	154.936.188,00
240101	Bienes y servicios	154.936.188,00
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	8.299.168.834,42

240315	Otras transferencias	8.299.168.834,42
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	18.690.174.581,96
242407	Libranzas	10.891.236.657,96
242411	Embargos judiciales	135.204.223,00
242490	Otros descuentos de nómina	7.663.733.701,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	978.089.926,00
243603	Honorarios	4.876.552,00
243605	Servicios	38.453.571,00
243606	Arrendamientos	3.588.088,00
243608	Compras	5.444.028,00
243615	A empleados artículo 383 ET	881.421.400,00
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	36.438.732,00
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	7.867.504,00
243690	OTRAS RETENCIONES	51,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	2.569.788,00
244035	ESTAMPILLAS	2.569.788,00
24403501	Estampillas	2.569.788,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.045.412.340,43
249015	Obligaciones pagadas por terceros	318.582.338,25
249027	Viáticos y gastos de viaje	584.944,00
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	726.245.058,18
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	16.650.344.342,62
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	16.650.344.342,62
251101	Nómina por pagar	5.161.547.354,62
251102	Cesantías	4.771.532.491,00
251190	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	6.717.264.497,00
29	OTROS PASIVOS	276.188.183,08
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	276.188.183,08
290201	En administración	276.188.183,08
3	PATRIMONIO	-6.141.052.766,61
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-6.141.052.766,61
3105	CAPITAL FISCAL	16.156.964.650,41
310506	Capital Fiscal	16.156.964.650,41
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-7.950.420.819,19
310901	Excedente acumulado	273.257.616,56
310902	Déficit acumulado	-8.223.678.435,75
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-14.347.596.597,83
311001	Excedente del ejercicio	4.392.870.221,94
311002	Déficit del ejercicio	-18.740.466.819,77
4	INGRESOS	772.245.894.249,72
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	766.875.601.472,00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	766.875.601.472,00
440818	Participación para educación	766.875.601.472,00
48	OTROS INGRESOS	5.370.292.777,72
4802	FINANCIEROS	3.329.060.304,12
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	3.329.060.304,12
4808	INGRESOS DIVERSOS	2.041.232.473,60
480890	Otros ingresos diversos	2.041.232.473,60
5	GASTOS	769.917.986.761,48
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	10.359.795.464,24
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5.966.607.238,00
510101	SUELDOS DE PERSONAL	5.689.004.523,00

510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	1.012.906,00
510110	Prima Técnica	126.296.233,00
510119	Bonificaciones	150.078.405,00
510123	Auxilio de transporte	140.606,00
510160	Subsidio de alimentación	74.565,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	44.269.983,00
510201	Incapacidades	44.022.158,00
510203	Indemnizaciones	247.825,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.470.814.900,00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	254.154.600,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	492.414.900,00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	29.087.900,00
510306	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES	695.157.500,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	317.873.100,00
510401	Aportes al ICBF	190.626.300,00
510402	Aportes al SENA	31.834.900,00
510403	Aportes a la ESAP	31.834.900,00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	63.577.000,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.564.477.433,00
510702	Cesantías	622.019.418,00
510704	Prima de vacaciones	189.394.116,00
510705	Prima de navidad	515.318.793,00
510706	Prima de servicios	210.379.271,00
510707	Bonificación especial de recreación	23.933.960,00
510790	Otras primas	3.431.875,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	627.467.277,00
510801	Remuneración por servicios técnicos	527.467.277,00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	100.000.000,00
5111	GENERALES	368.285.533,24
511118	Arrendamiento Operativo	136.233.772,24
511119	Viáticos y gastos de viaje	81.632.939,00
511174	Asignación de bienes y servicios	150.000.000,00
511178	Comisiones	418.822,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	15.238.339,35
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	15.238.339,35
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	327.183,50
536007	Equipos de comunicación y computación	14.911.155,85
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	759.542.951.688,89
5501	EDUCACIÓN	759.542.951.688,89
550101	Sueldos y salarios	547.378.518.634,46
550102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.775.107.161,00
550103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	74.502.643.125,42
550104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	28.382.477.900,00
550105	GENERALES	2.914.115.408,21
550106	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	9.377.494.945,80
550107	PRESTACIONES SOCIALES	93.212.594.514,00
58	OTROS GASTOS	1.269,00
5890	GASTOS DIVERSOS	1.269,00
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	1.269,00

*Maria Isabel Arroyo*

---

**MARIA ISABEL ARROYO**  
Profesional Universitario de Contabilidad