

SECRETARIA DE EDUCACION DEPARTAMENTAL

NIT. 800103923-8

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE AGOSTO DE 2024

Cuenta	Descripción	Saldo
1	ACTIVOS	175,448,387,899.50
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	101,746,094,506.23
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	101,746,094,506.23
111005	Cuenta corriente	670,149.87
11100503	074-087038-20 Bancolombia	670,149.87
111006	Cuenta de ahorro	101,745,424,356.36
11100609	074-843592-23 Bancolombia	91,650,576,985.28
11100610	074-843592-91 Bancolombia	10,094,146,183.08
11100611	074-883419-73 Bancolombia	574,819.10
11100612	074-883475-30 Bancolombia	126,368.90
13	CUENTAS POR COBRAR	69,229,222,642.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	69,229,222,642.00
133704	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	69,210,087,154.00
13370401	Sistema General De Participaciones- Sector Educación	69,210,087,154.00
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	954,178,660.64
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)	-620,133,165.63
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-278,737,610.50
16850601	Secretaría de Educación Departamental	-278,737,610.50
168507	Equipos de comunicación y computación	-341,395,555.13
16850701	Secretaría de Educación Departamental	-341,395,555.13
19	OTROS ACTIVOS	3,518,892,090.63
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,492,516,237.13
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	2,492,516,237.13
19060401	Anticipo de Arrendamiento	69,126,882.00
19060402	Anticipo de la Administración del Servicio Educativo	1,218,190,798.00
19060403	Anticipo Contratos para la Prestación Servicio -Educativo	1,036,860,360.00
19060407	Anticipo Dotación suminsistro de calzado y vestido de labor	168,338,197.13
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1,211,978,078.50
197007	Licencias	676,011,892.00
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	548,740,986.00
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	106,835,440,128.09
24	CUENTAS POR PAGAR	21,544,111,446.39
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	50,250,939.00
240101	Bienes y servicios	50,250,939.00
24010101	Bienes y servicios	50,250,939.00
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	691,873,312.00
240315	Otras transferencias	691,873,312.00
24031501	Sistema General de Participaciones	691,873,312.00
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	19,328,041,431.96
242407	Libranzas	11,224,095,153.96
24240701	Descuentos Terceros Nómina	11,224,095,153.96
242411	Embargos judiciales	379,166,551.00
242490	Otros descuentos de nómina	7,724,779,727.00
24249002	FOMAG - afiliación, ascenso e incremento salarial	66,411,960.00
24249004	Fondo Nacional Prestaciones Sociales Diferencia Transferencia	7,658,367,767.00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	360,015,542.00
243603	Honorarios	649.00
24360301	Honorarios	649.00
243605	Servicios	571.00
24360501	Servicios generales no declarantes	523.00
24360502	Servicios generales declarantes	48.00
243608	Compras	1,358.00

24360801	Compras declarantes	743.00
24360803	Licenciamiento y derecho de uso de software	615.00
243615	A empleados artículo 383 ET	356,998,400.00
24361501	Salarios y pagos laborales	356,998,400.00
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	1,065,067.00
24362501	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	1,065,067.00
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	1,949,497.00
24362701	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	1,949,497.00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	24,672,366.00
244035	ESTAMPILLAS	24,672,366.00
24403501	Estampillas	24,672,366.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,089,257,855.43
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	1,114,226.00
24902701	Viáticos y gastos de viaje	1,114,226.00
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	726,245,058.18
24903201	Cheques no cobrados o por reclamar	726,245,058.18
249058	Arrendamiento Operativo	43,316,233.00
24905801	Arrendamiento	43,316,233.00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	85,015,140,498.62
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	85,015,140,498.62
251101	Nómina por pagar	5,446,346,728.62
25110101	Nómina por pagar	5,446,346,728.62
251102	Cesantías	3,222,348,219.00
25110201	Cesantías	3,222,348,219.00
251190	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	76,346,445,551.00
25119001	Otros seguridad social y parafiscales	5,924,139,300.00
25119002	Descuentos costo acumulado	522,657,670.00
25119006	Fondo Nacional Prestaciones Sociales Diferencia Transferencia	69,210,087,154.00
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	-7,815,209,500.69
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-7,815,209,500.69
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	-11,954,474,777.71
310901	Excedente acumulado	-3,730,796,341.96
31090101	Secretaría de Educación Departamental	-169,919,302.13
31090117	Depuración por mayor valor generado en la corrección de un error de un periodo anteri	-3,560,877,039.83
310902	Déficit acumulado	-8,223,678,435.75
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 anteri	-3,590,935,567.98
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-12,017,699,373.39
311001	Excedente del ejercicio	6,722,767,446.38

31100101	Secretaría de Educación Departamental	6,722,767,446.38
311002	Déficit del ejercicio	-18,740,466,819.77
31100201	Secretaría de Educación Departamental	-18,740,466,819.77
4	INGRESOS	675,116,418,841.28
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	671,531,016,919.00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	671,531,016,919.00
440818	Participación para educación	671,531,016,919.00
44081801	Participación para educación	671,531,016,919.00
48	OTROS INGRESOS	3,585,401,922.28
4802	FINANCIEROS	2,644,859,673.28
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	2,644,859,673.28
48020101	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	2,644,859,673.28
4808	INGRESOS DIVERSOS	940,542,249.00
480890	Otros ingresos diversos	940,542,249.00
48089001	Reingreso otros conceptos	940,542,249.00
5	GASTOS	598,688,261,569.18
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6,735,475,492.10
5101	SUELDOS Y SALARIOS	4,382,058,883.00
510101	SUELDOS DE PERSONAL	4,135,266,862.00
51010101	Cuota de administración sueldos	4,135,266,862.00
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	40,557,940.00
51010301	Horas extras administrativos SED	40,557,940.00
510110	Prima Técnica	103,033,920.00
51011001	Prima Técnica Administrativos SED	103,033,920.00
510119	Bonificaciones	103,200,161.00
51011901	Bonificación Servicios Prestados	103,200,161.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	37,875,933.00
510201	Incapacidades	37,875,933.00
51020101	Incapacidades Administrativos SED	37,875,933.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,089,904,700.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	192,415,800.00
51030201	Cuota administración Aportes cajas de compensación	192,415,800.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	363,409,000.00
51030301	Seguridad social en salud sector privado	363,289,800.00
51030302	Seguridad social en salud sector público	119,200.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	21,033,900.00
51030501	Cotizaciones riesgos profesionales Administrativos SED	21,033,900.00
510306	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES	513,046,000.00
51030601	Cotizaciones A Seguridad Social en Pensiones Régimen de Prima Media	413,246,800.00
51030602	Cotizaciones A Seguridad Social en Pensiones Régimen Privado	99,799,200.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	240,600,200.00
510401	Aportes al ICBF	144,306,500.00
51040101	Cuota administración Aportes ICBF	144,306,500.00
510402	Aportes al SENA	24,080,300.00
51040201	Cuota administración Aportes SENA	24,080,300.00
510403	Aportes a la ESAP	24,080,300.00
51040301	Cuota administración ESAP	24,080,300.00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	48,133,100.00
51040401	Cuota administracion Escuela Industriales e Institutos Técnicos	48,133,100.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	912,445,126.00
510702	Cesantías	433,932,564.00
51070201	Cesantías administrativos SED	433,932,564.00

510704	Prima de vacaciones	168,211,505.00
51070401	Prima de vacaciones Administrativos SED	168,211,505.00
510705	Prima de navidad	25,606,579.00
51070501	Prima de navidad Administrativos SED	25,606,579.00
510706	Prima de servicios	259,094,844.00
51070601	Prima de servicios Administrativos SED	259,094,844.00
510707	Bonificación especial de recreación	21,020,666.00
51070701	Bonificación especial de recreación Administrativos SED	21,020,666.00
510790	Otras primas	4,578,968.00
51079002	Prima de antigüedad	4,578,968.00
5111	GENERALES	72,590,650.10
511118	Arrendamiento Operativo	52,283,573.10
51111801	Arrendamiento	52,283,573.10
511119	Viáticos y gastos de viaje	20,024,125.00
51111901	Viáticos y gastos de viaje	20,024,125.00
511178	Comisiones	282,952.00
51117801	Comisiones Bancaria	282,952.00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4,115,195.68
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,115,195.68
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	373,924.00
536007	Equipos de comunicación y computación	3,741,271.68
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	591,947,662,621.40
5501	EDUCACIÓN	591,947,662,621.40
550101	Sueldos y salarios	388,775,776,964.32
55010101	SUELDOS DE PERSONAL	338,127,520,467.00
55010103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	4,586,469,593.00
55010110	PRIMA TÉCNICA	913,799,973.00
55010113	PRIMA DE VACACIONES	1,052,395,056.00
55010118	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	36,819,803.00
55010119	BONIFICACIONES	11,910,145,216.00
55010123	AUXILIO DE TRANSPORTE	1,663,950,600.00
55010131	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	1,131,226,702.32
55010152	AUXILIO DE MOVILIZACION	543,724,451.00
55010155	ZONA DIFÍCIL ACCESO	22,751,526,238.00
55010157	SOBRESUELDO	5,116,080,201.00
55010160	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	942,088,158.00
55010164	OTROS	30,506.00
550102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,761,954,706.00
55010201	INCAPACIDADES	1,757,873,769.00
55010203	Indemnizaciones	4,080,937.00
550103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	105,241,537,890.00
55010302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	16,436,317,200.00
55010303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,406,679,800.00
55010305	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	188,008,800.00
55010306	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIM	2,389,657,700.00
55010307	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DE RÉGIMEN DE AHOR	1,005,284,400.00
55010310	PREVISIÓN SOCIAL	37,655,286,656.00
55010312	DESCUENTO APOORTE EMPLEADO	45,160,303,334.00
550104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	20,556,331,000.00
55010401	APORTES AL ICBF	12,328,003,300.00
55010402	APORTES AL SENA	2,058,150,200.00
55010403	APORTES A LA ESAP	2,058,150,200.00

55010404	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	4,112,027,300.00
550105	GENERALES	354,582,655.08
55010518	ARRENDAMIENTOS	346,504,164.08
55010519	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	8,078,491.00
550106	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1,518,531,488.00
55010601	CONTRATACIÓN DE LA PRESTACION DEL SERVICIO EDUCATIVO	486,217,520.00
55010605	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	115,852,334.00
55010606	DOTACION INSTITUCIONAL DE MATERIAL Y MEDIO PEDAGOGICOS PARA	54,567,000.00
55010607	DOTACIÓN MATERIAL DIDACTICO, TEXTOS Y EQUIPOS AUDIOVISUALES I	474,500.00
55010610	CONSTRUCCIÓN, AMPLIACIÓN Y ADECUACIÓN DE INFRAESTRUCTURA EI	575,320,065.00
55010614	ADQUISICIÓN DE MOBILIARIO ESCOLAR	105,666,799.00
55010620	DOTACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS Y SOFTWARE EDUCATIVO PA	180,433,270.00
550107	PRESTACIONES SOCIALES	73,738,947,918.00
55010702	CESANTIAS	48,210,531,939.00
55010705	PRIMA DE NAVIDAD	819,417,634.00
55010706	PRIMA DE SERVICIOS	22,062,705,946.00
55010707	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	98,691,079.00
55010708	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	2,547,601,320.00
58	OTROS GASTOS	1,008,260.00
5890	GASTOS DIVERSOS	160.00
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	160.00
58909001	Ajustes Diversos	160.00
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	1,008,100.00
589303	Aportes y cotizaciones	1,008,100.00



MARIA ISABEL ARROYO
Profesional Universitario de Contabilidad