

SECRETARIA DE EDUCACION DEPARTAMENTAL

NIT. 800103923-8

BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

Cuenta	Descripción	Saldo
1	ACTIVOS	181,261,935,204.25
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	99,812,095,519.94
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	99,812,095,519.94
111005	Cuenta corriente	679,449.48
11100503	074-087038-20 Bancolombia	679,449.48
111006	Cuenta de ahorro	99,811,416,070.46
11100609	074-843592-23 Bancolombia	89,147,257,518.82
11100610	074-843592-91 Bancolombia	10,663,457,335.14
11100611	074-883419-73 Bancolombia	574,842.50
11100612	074-883475-30 Bancolombia	126,374.00
13	CUENTAS POR COBRAR	77,033,365,317.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	77,033,365,317.00
133704	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	77,014,229,829.00
13370401	Sistema General De Participaciones- Sector Educación	77,014,229,829.00
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	954,131,920.14
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)	-620,179,906.13
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-278,784,351.00
16850601	Secretaría de Educación Departamental	-278,784,351.00
168507	Equipos de comunicación y computación	-341,395,555.13
16850701	Secretaría de Educación Departamental	-341,395,555.13
19	OTROS ACTIVOS	3,462,342,447.17
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,435,966,593.67
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	2,435,966,593.67
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	111,788,553.67
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	115,977,964,551.18
24	CUENTAS POR PAGAR	21,292,533,888.48
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	124,148,569.09
240101	Bienes y servicios	124,148,569.09
24010101	Bienes y servicios	124,148,569.09
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	203,048,839.00
240315	Otras transferencias	203,048,839.00
24031501	Sistema General de Participaciones	203,048,839.00
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	19,408,879,757.96
242407	Libranzas	11,319,431,497.96
24240701	Descuentos Terceros Nómina	11,319,431,497.96
242411	Embargos judiciales	355,824,715.00
242490	Otros descuentos de nómina	7,733,623,545.00
24249002	FOMAG - afiliación, ascenso e incremento salarial	75,255,778.00
24249004	Fondo Nacional Prestaciones Sociales Diferencia Transferencia	7,658,367,767.00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	496,632,141.00
243603	Honorarios	2,001,252.00
24360301	Honorarios	2,001,252.00
243605	Servicios	571.00
24360501	Servicios generales no declarantes	523.00
24360502	Servicios generales declarantes	48.00
243608	Compras	4,172,756.00

24360801	Compras declarantes	4,172,141.00
24360803	Licenciamiento y derecho de uso de software	615.00
243615	A empleados artículo 383 ET	488,823,400.00
24361501	Salarios y pagos laborales	488,823,400.00
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	520,405.00
24362501	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	520,405.00
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	1,113,757.00
24362701	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	1,113,757.00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	14,378,708.00
244035	ESTAMPILLAS	14,378,708.00
24403501	Estampillas	14,378,708.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,045,445,873.43
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	726,245,058.18
24903201	Cheques no cobrados o por reclamar	726,245,058.18
249053	Comisiones	33,533.00
24905301	Comisiones Bancarias	33,533.00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	94,409,242,479.62
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	94,409,242,479.62
251101	Nómina por pagar	5,481,245,839.62
25110101	Nómina por pagar	5,481,245,839.62
251102	Cesantías	3,867,568,514.00
25110201	Cesantías	3,867,568,514.00
251190	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	85,060,428,126.00
25119001	Otros seguridad social y parafiscales	6,833,979,200.00
25119002	Descuentos costo acumulado	522,657,670.00
25119006	Fondo Nacional Prestaciones Sociales Diferencia Transferencia	77,014,229,829.00
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	-7,657,394,538.69
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-7,657,394,538.69
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	-11,796,659,815.71
310901	Excedente acumulado	-3,572,981,379.96
31090101	Secretaría de Educación Departamental	-12,104,340.13
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	736,020,625,255.19
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	731,786,546,094.00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	731,786,546,094.00
440818	Participación para educación	731,786,546,094.00
44081801	Participación para educación	731,786,546,094.00
48	OTROS INGRESOS	4,234,079,161.19
4802	FINANCIEROS	3,140,288,780.19
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	3,140,288,780.19
48020101	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	3,140,288,780.19
4808	INGRESOS DIVERSOS	1,093,790,381.00
480890	Otros ingresos diversos	1,093,790,381.00
48089001	Reingreso otros conceptos	1,093,790,381.00
5	GASTOS	663,079,260,063.43
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	7,922,179,031.10
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5,197,075,796.00
510101	SUELDOS DE PERSONAL	4,906,876,808.00
51010101	Cuota de administración sueldos	4,906,876,808.00
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	53,277,452.00
51010301	Horas extras administrativos SED	53,277,452.00
510110	Prima Técnica	121,300,810.00
51011001	Prima Técnica Administrativos SED	121,300,810.00
510119	Bonificaciones	115,620,726.00
51011901	Bonificación Servicios Prestados	115,620,726.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	39,759,344.00
510201	Incapacidades	39,759,344.00
51020101	Incapacidades Administrativos SED	39,759,344.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,291,833,700.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	226,547,400.00
51030201	Cuota administración Aportes cajas de compensación	226,547,400.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	431,311,200.00
51030301	Seguridad social en salud sector privado	431,192,000.00
51030302	Seguridad social en salud sector público	119,200.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	25,059,100.00
51030501	Cotizaciones riesgos profesionales Administrativos SED	25,059,100.00
510306	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES	608,916,000.00
51030601	Cotizaciones A Seguridad Social en Pensiones Régimen de Prima Media	492,061,900.00
51030602	Cotizaciones A Seguridad Social en Pensiones Régimen Privado	116,854,100.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	283,328,900.00
510401	Aportes al ICBF	169,947,400.00
51040101	Cuota administración Aportes ICBF	169,947,400.00
510402	Aportes al SENA	28,353,800.00
51040201	Cuota administración Aportes SENA	28,353,800.00
510403	Aportes a la ESAP	28,353,800.00
51040301	Cuota administración ESAP	28,353,800.00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	56,673,900.00
51040401	Cuota administracion Escuela Industriales e Institutos Técnicos	56,673,900.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1,033,825,473.00
510702	Cesantías	510,026,944.00
51070201	Cesantías administrativos SED	510,026,944.00

510704	Prima de vacaciones	190,857,956.00
51070401	Prima de vacaciones Administrativos SED	190,857,956.00
510705	Prima de navidad	29,189,087.00
51070501	Prima de navidad Administrativos SED	29,189,087.00
510706	Prima de servicios	274,674,717.00
51070601	Prima de servicios Administrativos SED	274,674,717.00
510707	Bonificación especial de recreación	23,898,820.00
51070701	Bonificación especial de recreación Administrativos SED	23,898,820.00
510790	Otras primas	5,177,949.00
51079002	Prima de antigüedad	5,177,949.00
5111	GENERALES	76,355,818.10
511118	Arrendamiento Operativo	52,283,573.10
51111801	Arrendamiento	52,283,573.10
511119	Viáticos y gastos de viaje	23,700,602.00
51111901	Viáticos y gastos de viaje	23,700,602.00
511178	Comisiones	371,643.00
51117801	Comisiones Bancaria	371,643.00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4,161,936.18
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,161,936.18
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	420,664.50
536007	Equipos de comunicación y computación	3,741,271.68
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	655,151,910,836.15
5501	EDUCACIÓN	655,151,910,836.15
550101	Sueldos y salarios	439,850,883,732.87
55010101	SUELDOS DE PERSONAL	381,510,308,485.00
55010103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	5,687,445,952.00
55010110	PRIMA TÉCNICA	1,153,635,766.00
55010113	PRIMA DE VACACIONES	1,177,974,607.00
55010118	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	43,040,027.00
55010119	BONIFICACIONES	13,401,865,938.00
55010123	AUXILIO DE TRANSPORTE	1,890,853,200.00
55010131	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	1,319,725,513.87
55010152	AUXILIO DE MOVILIZACION	621,360,059.00
55010155	ZONA DIFICIL ACCESO	26,075,511,527.00
55010157	SOBRESUELDO	5,885,728,382.00
55010160	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	1,083,399,500.00
55010164	OTROS	34,776.00
550102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2,053,439,720.00
55010201	INCAPACIDADES	2,049,136,254.00
55010203	Indemnizaciones	4,303,466.00
550103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	108,434,130,790.00
55010302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	18,481,085,500.00
55010303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,867,560,600.00
55010305	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	224,166,000.00
55010306	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIM	2,838,629,700.00
55010307	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DE RÉGIMEN DE AHOR	1,207,099,000.00
55010310	PREVISIÓN SOCIAL	37,655,286,656.00
55010312	DESCUENTO APOORTE EMPLEADO	45,160,303,334.00
550104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	23,114,029,000.00
55010401	APORTES AL ICBF	13,861,579,200.00
55010402	APORTES AL SENA	2,314,409,500.00
55010403	APORTES A LA ESAP	2,314,409,500.00

55010404	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	4,623,630,800.00
550105	GENERALES	359,200,979.08
55010518	ARRENDAMIENTOS	346,504,164.08
55010519	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	12,696,815.00
550106	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2,454,631,509.20
55010601	CONTRATACIÓN DE LA PRESTACION DEL SERVICIO EDUCATIVO	630,963,346.20
55010605	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	188,195,327.00
55010606	DOTACION INSTITUCIONAL DE MATERIAL Y MEDIO PEDAGOGICOS PARA	100,102,300.00
55010607	DOTACIÓN MATERIAL DIDACTICO, TEXTOS Y EQUIPOS AUDIOVISUALES I	5,474,500.00
55010610	CONSTRUCCIÓN, AMPLIACIÓN Y ADECUACIÓN DE INFRAESTRUCTURA EI	1,088,829,967.00
55010614	ADQUISICIÓN DE MOBILIARIO ESCOLAR	204,452,799.00
55010620	DOTACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS Y SOFTWARE EDUCATIVO PA	236,613,270.00
550107	PRESTACIONES SOCIALES	78,885,595,105.00
55010702	CESANTIAS	53,035,879,297.00
55010705	PRIMA DE NAVIDAD	959,510,452.00
55010706	PRIMA DE SERVICIOS	22,147,092,901.00
55010707	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	107,679,214.00
55010708	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	2,635,433,241.00
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

sf anue

MARIA ISABEL ARROYO
Profesional Universitario de Contabilidad