

# SECRETARIA DE EDUCACION DEPARTAMENTAL

NIT. 800103923-8

## BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2024

| Cuenta | Descripción                                                   | Saldo              |
|--------|---------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1      | ACTIVOS                                                       | 214,325,145,077.86 |
| 11     | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO                         | 129,367,073,126.91 |
| 1110   | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                        | 129,367,073,126.91 |
| 111005 | Cuenta corriente                                              | 707,527.39         |
| 111006 | Cuenta de ahorro                                              | 129,366,365,599.52 |
| 13     | CUENTAS POR COBRAR                                            | 81,053,314,010.00  |
| 1337   | TRANSFERENCIAS POR COBRAR                                     | 81,053,314,010.00  |
| 133704 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA EDUCA | 81,034,178,522.00  |
| 133712 | OTRAS TRANFERENCIAS                                           | 19,135,488.00      |
| 16     | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                                  | 954,038,439.14     |
| 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)   | -620,273,387.13    |
| 168506 | Muebles, enseres y equipo de oficina                          | -278,877,832.00    |
| 168507 | Equipos de comunicación y computación                         | -341,395,555.13    |
| 19     | OTROS ACTIVOS                                                 | 2,950,719,501.81   |
| 1906   | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                                | 1,582,115,306.31   |
| 190604 | Anticipo para adquisición de bienes y servicios               | 1,582,115,306.31   |
| 1970   | ACTIVOS INTANGIBLES                                           | 1,554,206,420.50   |
| 197007 | Licencias                                                     | 1,018,240,234.00   |
| 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                                                        | 125,711,648,197.93 |
| 24     | CUENTAS POR PAGAR                                             | 24,287,440,187.22  |
| 2401   | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES                  | 89,546,430.00      |
| 240101 | Bienes y servicios                                            | 89,546,430.00      |

|          |                                                           |                    |
|----------|-----------------------------------------------------------|--------------------|
| 2403     | TRANSFERENCIAS POR PAGAR                                  | 62,000,000.00      |
| 240315   | Otras transferencias                                      | 62,000,000.00      |
| 2424     | DESCUENTOS DE NÓMINA                                      | 19,904,170,237.96  |
| 242407   | Libranzas                                                 | 11,413,880,988.96  |
| 242411   | Embargos judiciales                                       | 363,603,359.00     |
| 242490   | Otros descuentos de nómina                                | 8,126,685,890.00   |
| 2436     | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE               | 3,594,364,821.00   |
| 243603   | Honorarios                                                | 634.00             |
| 243605   | Servicios                                                 | 571.00             |
| 243608   | Compras                                                   | 2,019.00           |
| 243615   | A empleados artículo 383 ET                               | 3,592,230,400.00   |
| 243625   | Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar     | 2,128,393.00       |
| 243627   | RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS | 2,804.00           |
| 2440     | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR               | 17,256,939.00      |
| 244035   | ESTAMPILLAS                                               | 17,256,939.00      |
| 24403501 | Estampillas                                               | 17,256,939.00      |
| 2490     | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                   | 620,101,759.26     |
| 249015   | Obligaciones pagadas por terceros                         | 318,582,338.25     |
| 249027   | Viáticos y gastos de viaje                                | 6,252,785.00       |
| 249032   | Cheques no cobrados o por reclamar                        | 295,266,636.01     |
| 25       | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                                | 101,148,019,827.63 |
| 2511     | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                  | 101,148,019,827.63 |
| 251101   | Nómina por pagar                                          | 5,561,317,052.63   |
| 251102   | Cesantías                                                 | 4,778,937,856.00   |
| 251190   | OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO            | 90,807,764,919.00  |
| 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                                                | -6,881,436,390.02  |
| 31       | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO                   | -6,881,436,390.02  |
| 3105     | CAPITAL FISCAL                                            | 16,499,192,992.41  |
| 310506   | Capital Fiscal                                            | 16,499,192,992.41  |
| 3109     | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                       | -23,380,629,382.43 |
| 310901   | Excedente acumulado                                       | -3,140,250,556.79  |
| 310902   | Déficit acumulado                                         | -26,964,145,255.52 |
| 4        | INGRESOS                                                  | 902,364,180,164.69 |
| 44       | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES                             | 896,921,769,962.00 |
| 4408     | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES                        | 896,921,769,962.00 |
| 440818   | Participación para educación                              | 896,921,769,962.00 |
| 48       | OTROS INGRESOS                                            | 5,442,410,202.69   |
| 4802     | FINANCIEROS                                               | 4,133,722,998.69   |
| 480201   | Intereses sobre depósitos en instituciones financieras    | 4,133,722,998.69   |
| 4808     | INGRESOS DIVERSOS                                         | 1,308,687,204.00   |
| 480890   | Otros ingresos diversos                                   | 1,308,687,204.00   |
| 5        | GASTOS                                                    | 806,869,246,894.74 |
| 51       | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN                             | 9,729,087,156.10   |
| 5101     | SUELDOS Y SALARIOS                                        | 6,417,207,613.00   |
| 510101   | SUELDOS DE PERSONAL                                       | 6,021,541,998.00   |
| 510103   | HORAS EXTRAS Y FESTIVOS                                   | 72,731,679.00      |
| 510110   | Prima Técnica                                             | 146,294,730.00     |
| 510119   | Bonificaciones                                            | 176,639,206.00     |
| 5102     | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                  | 44,645,070.00      |

|        |                                                         |                    |
|--------|---------------------------------------------------------|--------------------|
| 510201 | Incapacidades                                           | 44,645,070.00      |
| 5103   | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                | 1,592,640,500.00   |
| 510302 | Aportes a cajas de compensación familiar                | 277,802,400.00     |
| 510303 | Cotizaciones a seguridad social en salud                | 532,329,400.00     |
| 510305 | Cotizaciones a riesgos laborales                        | 30,977,500.00      |
| 510306 | COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES            | 751,531,200.00     |
| 5104   | APORTES SOBRE LA NÓMINA                                 | 347,427,700.00     |
| 510401 | Aportes al ICBF                                         | 208,396,200.00     |
| 510402 | Aportes al SENA                                         | 34,767,900.00      |
| 510403 | Aportes a la ESAP                                       | 34,767,900.00      |
| 510404 | Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos   | 69,495,700.00      |
| 5107   | PRESTACIONES SOCIALES                                   | 1,229,372,779.00   |
| 510702 | Cesantías                                               | 627,830,836.00     |
| 510704 | Prima de vacaciones                                     | 250,714,017.00     |
| 510705 | Prima de navidad                                        | 36,119,902.00      |
| 510706 | Prima de servicios                                      | 276,932,707.00     |
| 510707 | Bonificación especial de recreación                     | 31,388,520.00      |
| 510790 | Otras primas                                            | 6,386,797.00       |
| 5111   | GENERALES                                               | 97,793,494.10      |
| 511118 | Arrendamiento Operativo                                 | 52,283,573.10      |
| 511119 | Viáticos y gastos de viaje                              | 45,104,192.00      |
| 511178 | Comisiones                                              | 405,729.00         |
| 53     | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 5,254,400.68       |
| 5360   | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO            | 5,254,400.68       |
| 536006 | Muebles, enseres y equipo de oficina                    | 514,145.50         |
| 536007 | Equipos de comunicación y computación                   | 4,740,255.18       |
| 55     | GASTO PÚBLICO SOCIAL                                    | 797,133,897,077.96 |
| 5501   | EDUCACIÓN                                               | 797,133,897,077.96 |
| 550101 | Sueldos y salarios                                      | 541,631,780,573.40 |
| 550102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                | 2,731,068,751.00   |
| 550103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                | 129,463,939,458.00 |
| 550104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA                                 | 29,368,857,900.00  |
| 550105 | GENERALES                                               | 686,732,159.36     |
| 550106 | ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS                        | 5,640,435,797.20   |
| 550107 | PRESTACIONES SOCIALES                                   | 87,611,082,439.00  |
| 58     | OTROS GASTOS                                            | 1,008,260.00       |
| 5890   | GASTOS DIVERSOS                                         | 160.00             |
| 589090 | OTROS GASTOS 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