ECRETARIA DE EDUCACION DEPARTAMENTAL

NIT. 800103923-8

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE ENERO DE 2022

Cuenta	Descripción	Debe
1	ACTIVOS	38.797.168.541,84
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	32.738.051.741,01
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	32.738.051.741,01
111005	Cuenta corriente	244.620.483,26
11100503	074-087038-20 Bancolombia	244.620.483,26
111006	Cuenta de ahorro	32.493.431.257,75
11100609	074-843592-23 Bancolombia	23.065.807.997,09
11100610	074-843592-91 Bancolombia	9.397.844.596,21
11100611	074-883419-73 Bancolombia	29.652.455,86
11100612	074-883475-30 Bancolombia	126.208,59
13	CUENTAS POR COBRAR	19.135.488,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	19.135.488,00
133712	OTRAS TRANFERENCIAS	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	3.243.258.039,53
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.054.386.396,92
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.003.491.864,67
16350301	Secretaría de Educación Departamental	18.618.083,35
16350302	Materiales y Suministros	61.934.741,46
16350303	Donación	2.922.939.039,86
163504	Equipos de comunicación y computación	8.034.870,13
16350401	Secretaría de Educación Departamental	8.034.870,13
163590	Otros bienes muebles en bodega	42.859.662,12
16359001	Cuota Administración	38.859.662,12
16359002	Reserva Presupuestal	4.000.000,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	279.559.295,92
166501	Muebles y enseres	278.036.326,00
16650101	Secretaría de Educación Departamental	278.036.326,00
166502	EQUPOS Y MÁQUINA DE OFICINA	1.522.969,92
16650201	Secretaría de Educación Departamental	1.522.969,92
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	565.958.286,24
167001	Equipo de comunicación	56.682.914,00
16700101	Secretaría de Educación Departamental	56.682.914,00
167002	Equipo de computación	509.275.372,24
16700201	Secretaría de Educación Departamental	509.275.372,24
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	33.000.000,00
167502	Terrestre	33.000.000,00
16750201	Secretaría de Educación Departamental	33.000.000,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	6.735.800,00

168103	Bienes de culto	40.000,00
16810301	Secretaría de Educación Departamental	40.000,00
168107	Libros y publicaciones de investigación y consulta	1.795.800,00
16810701	Secretaría de Educación Departamental	1.795.800,00
168190	Otros bienes de arte y cultura	4.900.000,00
16819001	Secretaría de Educación Departamental	4.900.000,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	-696.381.739,55
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-292.793.464,81
16850601	Secretaría de Educación Departamental	-292.793.464,81
168507	Equipos de comunicación y computación	-403.588.274,74
16850701	Secretaría de Educación Departamental	-403.588.274,74
19	OTROS ACTIVOS	2.796.723.273,30
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.948.708.119,80
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	1.948.708.119,80
19060402	Anticipo de la Administración del Servicio Educativo	266.885.259,00
19060403	Anticipo Contratos para la Prestación Servicio -Educativo	626.473.420,80
19060404	Anticipo del Servicio de Colectividad	499.822.328,00
19060407	Anticipo Dotación suminsistro de calzado y vestido de labor	555.527.112,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.033.617.378,50
197005	Derechos	800.000,00
19700501	Lineas telefónicas Secretaría de Educación Departamental	800.000,00
197007	Licencias	496.851.192,00
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	369.580.286,00
19700704	Licencia Sofware 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 (C	185.602.225,00
197507	Licencias	185.602.225,00
19750701	Licencias	185.602.225,00
2	PASIVO	31.242.572.789,84
24	CUENTAS POR PAGAR	20.053.912.550,78
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.058.711.058,00
240101	Bienes y servicios	1.058.711.058,00
24010101	Bienes y servicios	1.058.711.058,00
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	83.371.564,00
240315	Otras transferencias	83.371.564,00
24031501	Sistema General de Participaciones	83.371.564,00
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	17.306.309.984,96
242407	Libranzas	9.342.254.481,96
24240701	Descuentos Terceros Nómina	9.342.254.481,96
242411	Embargos judiciales	313.779.910,00
242490	Otros descuentos de nómina	7.650.275.593,00
24249002	FOMAG - afiliación, ascenso e incremento salarial	24.890.874,00
24249004	Fondo Nacional Prestaciones Sociales Diferencia Transferencia	7.625.384.719,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	296.265.456,00
243603	Honorarios	202,00
24360301	Honorarios	202,00

243605	Servicios	4.940.445,00
24360501	Servicios generales no declarantes	523,00
24360502	Servicios generales declarantes	4.939.922,00
243606	Arrendamientos	1.056,00
24360601	Arrendamientos	1.056,00
243608	Compras	1.577,00
24360801	Compras declarantes	545,00
24360803	Licenciamiento y derecho de uso de software	1.032,00
243615	A empleados artículo 383 ET	291.316.000,00
24361501	Salarios y pagos laborales	291.316.000,00
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	2.182,00
24362501	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	2.182,00
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERICIO POR	3.943,00
24362701	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	3.943,00
243690	OTRAS RETENCIONES	51,00
24369001	Fletes y Acarreos Transporte De Carga	51,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.309.254.487,82
249015	Obligaciones pagadas por terceros	423.588.813,64
24901501	Obligaciones pagadas por terceros	5.246.205,50
24901502	Reintegros	418.342.608,14
249027	Viáticos y gastos de viaje	12.876.403,00
24902701	Viáticos y gastos de viaje	12.876.403,00
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	872.789.271,18
24903201	Cheques no cobrados o por reclamar	872.789.271,18
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	10.917.957.055,98
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	10.917.957.055,98
251101	Nómina por pagar	4.940.428.189,62
25110101	Nómina por pagar	4.940.428.189,62
251102	Cesantías	294.299.769,00
25110201	Cesantías	294.299.769,00
251190	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	5.683.229.097,36
25119001	Otros seguridad social y parafiscales	4.471.010.000,36
25119002	Descuentos costo acumulado	522.657.670,00
25119009	Descuentos primera homologación	689.561.427,00
29	OTROS PASIVOS	270.703.183,08
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	270.703.183,08
290201	En administración	270.703.183,08
29020101	Municipio de Tumaco	3.619.448,08
29020102	Recursos Gobernación reajuste docentes provisionales y dotaciones 200	240.024.183,00
29020103	Otros depósitos	27.059.552,00
3	PATRIMONIO	6.399.829.280,15
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	6.399.829.280,15
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	-4.926.365.775,77
310901	Excedente acumulado	-293.622.908,00
31090101	Secretaría de Educación Departamental	-293.622.908,00
310902	Déficit acumulado	-4.632.742.867,77
31090201	Secretaría de Educación Departamental	-4.632.742.867,77

3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-4.830.769.594,49
311001	Excedente del ejercicio	4.390.398.480,55
31100101	Secretaría de Educación Departamental	4.390.398.480,55
311002	Déficit del ejercicio	-9.221.168.075,04
31100201	Secretaría de Educación Departamental	-9.221.168.075,04
4	INGRESOS	51.085.459.672,66
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	50.786.132.504,00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	50.786.132.504,00
440818	Participación para educación	50.786.132.504,00
44081801	Participación para educación	50.786.132.504,00
48	OTROS INGRESOS	299.327.168,66
4802	FINANCIEROS	47.208.839,66
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	47.208.839,66
48020101	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	47.208.839,66
4808	INGRESOS DIVERSOS	252.118.329,00
480826	Recuperaciones	252.118.329,00
48082602	Reintegros de sueldos y salarios vigencia por Nómina	252.118.329,00
5	GASTOS	49.930.693.200,81
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	657.726.911,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	459.835.630,00
510101	SUELDOS DE PERSONAL	437.425.583,00
51010101	Cuota de administración sueldos	437.425.583,00
510110	Prima Técnica	10.589.824,00
51011001	Prima Técnica Administrativos SED	10.589.824,00
510119	Bonificaciones	11.820.223,00
51011901	Bonificación Servicios Prestados	11.820.223,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	6.885.314,00
510201	Incapacidades	5.135.581,00
51020101	Incapacidades Administrativos SED	5.135.581,00
510203	Indemnizaciones	1.749.733,00
51020301	Indemnizaciones por Vacaciones Administrativos SED	1.749.733,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	112.716.100,00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	18.789.200,00
51030201	Cuota administración Aportes cajas de compensación	18.789.200,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	38.076.700,00
51030301	Seguridad social en salud sector privado	25.737.000,00
51030302	Seguridad social en salud sector público	12.339.700,00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	2.097.200,00
51030501	Cotizaciones riesgos profesionales Administrativos SED	2.097.200,00
510306	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES	53.753.000,00
51030601	Cotizaciones A Seguridad Social en Pensiones Regímen de Prima Media	42.486.200,00
51030602	Cotizaciones A Seguridad Social en Pensiones Regímen Privado	11.266.800,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	23.502.900,00
510401	Aportes al ICBF	14.092.500,00
51040101	Cuota administración Aportes ICBF	14.092.500,00
510402	Aportes al SENA	2.354.100,00
51040201	Cuota administración Aportes SENA	2.354.100,00
510403	Aportes a la ESAP	2.354.100,00
51040301	Cuota administración ESAP	2.354.100,00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	4.702.200,00

51040401	Cuota administracion Escuela Industriales e Institutos Técnicos	4.702.200,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	54.786.967,00
510702	Cesantías	41.069.411,00
51070201	Cesantías administrativos SED	41.069.411,00
510704	Prima de vacaciones	8.318.519,00
51070401	Prima de vacaciones Administrativos SED	8.318.519,00
510705	Prima de navidad	2.866.306,00
51070501	Prima de navidad Administrativos SED	2.866.306,00
510706	Prima de servicios	1.426.620,00
51070601	Prima de servicios Administrativos SED	1.426.620,00
510707	Bonificación especial de recreación	1.048.324,00
51070701	Bonificación especial de recreación Administrativos SED	1.048.324,00
510790	Otras primas	57.787,00
51079002	Prima de antiguedad	57.787,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVIS	3.595.388,81
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.595.388,81
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.595.388,81
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	49.269.370.901,00
5501	EDUCACIÓN	49.269.370.901,00
550101	Sueldos y salarios	37.028.670.066,00
55010101	SUELDOS DE PERSONAL	30.293.300.227,00
55010103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	247.297.253,00
55010110	PRIMA TÉCNICA	124.044.979,00
55010113	PRIMA DE VACACIONES	27.844.877,00
55010118	PRIMA DE ANTIGUEDAD	4.719.054,00
55010119	BONIFICACIONES	4.021.331.773,00
55010123	AUXILIO DE TRANSPORTE	136.907.450,00
55010152	AUXILIO DE MOVILIZACION	45.331.016,00
55010155	ZONA DIFICIL ACCESO	1.615.448.290,00
55010157	SOBRESUELDO	433.083.628,00
55010160	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	79.355.821,00
55010164	OTROS	5.698,00
550102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	89.917.219,00
55010201	INCAPACIDADES	88.304.702,00
55010203	Indemnizaciones	1.612.517,00
550103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	7.281.114.021,00
55010302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	1.409.366.400,00
55010303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	232.036.100,00
55010305	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	16.068.800,00
55010306	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGI	246.759.500,00
55010307	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DE RÉGIM	80.499.700,00
55010310	PREVISIÓN SOCIAL	2.728.439.734,00
55010312	DESCUENTO APORTE EMPLEADO	2.567.943.787,00
550104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.764.306.300,00
55010401	APORTES AL ICBF	1.057.268.700,00
55010402	APORTES AL SENA	177.118.000,00
55010403	APORTES A LA ESAP	177.118.000,00
55010404	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNIC	352.801.600,00
550107	PRESTACIONES SOCIALES	3.105.363.295,00
55010702	CESANTIAS	2.958.987.737,00

55010705	PRIMA DE NAVIDAD	12.472.672,00
55010706	PRIMA DE SERVICIOS	31.016.416,00
55010707	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	2.475.080,00
55010708	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	100.411.390,00

SANDRA GOMEZ MARTINEZ
Profesional Universitario Financiera

MARIA ISABEL ARROYO
Profesional Universitario de Contabilidad