

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO
BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES
BALANCE

Fecha Contable 2009/08/31

Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
0320	GASTOS DE PERSONAL APROBADOS (CR)	(30,858,873,664.00)	
032001	Servicios personales asociados a la nomina û Sueldos de personal de nomina	(9,206,793,377.00)	
032002	Servicios personales asociados a la nomina û Prima Tecnica	(2,339,929,992.00)	
032003	Servicios personales asociados a la nomina û Otros	(3,025,497,987.00)	
032005	Servicios personales asociados a la nomina û Horas extras, días festivos e indemnizacion por vacaciones	(157,468,930.00)	
032007	Servicios personales Indirectos û Gastos de personal supernumerario	(130,000,000.00)	
032008	Servicios personales Indirectos û Honorarios	(3,401,000,000.00)	
032010	Servicios personales Indirectos û Remuneracion servicios tecnicos	(7,996,532,140.00)	
032014	Contribuciones inherentes a la nomina -Administradas por el sector privado	(2,145,749,976.00)	
032016	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al ICBF	(387,919,198.00)	
032017	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al SENA	(64,883,282.00)	
032018	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a la ESAP	(64,883,282.00)	
032019	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a escuelas industriales e institutos tecnicos	(129,766,564.00)	
032023	Contribuciones inherentes a la nomina û Otros aportes a entidades del sector publico	(1,808,448,936.00)	
0321	GASTOS GENERALES APROBADOS (CR)	(9,741,291,798.00)	
032101	Impuestos y contribuciones	(40,574,140.00)	
032103	Adquisicion de bienes y servicios û Compra de equipo	(1,176,713,738.00)	
032106	Adquisicion de bienes y servicios û Materiales y suministros	(325,225,000.00)	
032107	Adquisicion de bienes y servicios û Mantenimiento	(6,027,567,190.00)	
032108	Adquisicion de bienes y servicios û Comunicaciones y transporte	(161,495,114.00)	
032109	Adquisicion de bienes y servicios û Impresos y publicaciones	(55,440,000.00)	
032110	Adquisicion de bienes y servicios û Servicios publicos	(714,650,002.44)	
032111	Adquisicion de bienes y servicios û Seguros	(277,265,352.00)	
032113	Adquisicion de bienes y servicios û Viaticos y gastos de viaje	(148,986,261.56)	
032116	Adquisicion de bienes y servicios û Gastos judiciales	(10,450,000.00)	
032123	Adquisicion de bienes y servicios û Capacitacion, bienestar social y estímulos	(770,675,000.00)	
032191	Adquisicion de bienes y servicios û Otros gastos por adquisicion de servicios	(32,250,000.00)	
0323	TRANSFERENCIAS CORRIENTES APROBADAS (CR)	(17,589,316,780,103.00)	
032301	Transferencias por convenios con el sector privado	(7,695,464,527.00)	
032302	Transferencias al sector publico û Orden Nacional	(1,703,828,069,417.00)	
032306	Transferencias al sector publico û Empresas Publicas No Financieras	(31,555,008,165.00)	
032307	Transferencias al sector publico û Otras entidades descentralizadas del orden territorial	(16,919,743,818.00)	
032308	Transferencias al exterior û Organismos internacionales	(704,670,191.00)	
032310	Transferencias de prevision y seguridad social û Pensiones y jubilaciones	(1,035,864,683,234.00)	
032311	Transferencias de prevision y seguridad social û Cesantias	(400,000,000,000.00)	
032312	Transferencias de prevision y seguridad social û Otras	(1,861,294,662,034.00)	
032313	Sistema General de Participaciones û Participacion para educacion	(12,492,808,719,828.00)	
032320	Transferencias por sentencias y conciliaciones	(3,925,000,000.00)	
032399	Vigencias expiradas transferencias corrientes	(34,720,758,889.00)	
0331	GASTOS DE PERSONAL POR EJECUTAR (DB)	14,327,787,494.45	
033101	Servicios personales asociados a la nomina û Sueldos de personal de nomina	3,219,805,195.00	

2009/10/16 03:45:23 PM

Page 1 of 12

***** IMPORTANTE: La información de este reporte corresponde a datos registrados hasta el día de ayer. *****

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO
BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES
BALANCE

Fecha Contable 2009/08/31

Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
033102	Servicios personales asociados a la nomina û Prima Tecnica	987,272,184.00	
033103	Servicios personales asociados a la nomina û Otros	1,926,430,425.00	
033105	Servicios personales asociados a la nomina û Horas extras, días festivos e indemnizacion por vacaciones	33,372,589.00	
033107	Servicios personales Indirectos û Gastos de personal supernumerario	15,858,186.00	
033108	Servicios personales Indirectos û Honorarios	1,921,718,781.25	
033110	Servicios personales Indirectos û Remuneracion servicios tecnicos	4,341,291,873.20	
033114	Contribuciones inherentes a la nomina -Administradas por el sector privado	879,950,363.00	
033116	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al ICBF	166,411,368.00	
033117	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al SENA	27,966,927.00	
033118	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a la ESAP	27,967,927.00	
033119	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a escuelas industriales e institutos tecnicos	55,950,854.00	
033123	Contribuciones inherentes a la nomina û Otros aportes a entidades del sector publico	723,790,822.00	
0332	GASTOS GENERALES POR EJECUTAR (DB)	4,686,590,387.95	
033201	Impuestos y contribuciones	3,982,174.00	
033203	Adquisicion de bienes y servicios û Compra de equipo	1,137,198,570.00	
033206	Adquisicion de bienes y servicios û Materiales y suministros	165,057,388.00	
033207	Adquisicion de bienes y servicios û Mantenimiento	2,185,866,686.49	
033208	Adquisicion de bienes y servicios û Comunicaciones y transporte	123,495,114.00	
033209	Adquisicion de bienes y servicios û Impresos y publicaciones	7,307,657.00	
033210	Adquisicion de bienes y servicios û Servicios publicos	272,008,967.90	
033211	Adquisicion de bienes y servicios û Seguros	276,031,552.00	
033213	Adquisicion de bienes y servicios û Viaticos y gastos de viaje	21,770,410.56	
033216	Adquisicion de bienes y servicios û Gastos judiciales	10,450,000.00	
033223	Adquisicion de bienes y servicios û Capacitacion, bienestar social y estímulos	459,848,668.00	
033291	Adquisicion de bienes y servicios û Otros gastos por adquisicion de servicios	23,573,200.00	
0334	TRANSFERENCIAS CORRIENTES POR EJECUTAR (DB)	5,182,393,843,316.46	
033401	Transferencias por convenios con el sector privado	297,965,118.00	
033402	Transferencias al sector publico û Orden Nacional	32,333,428,891.00	
033406	Transferencias al sector publico û Empresas Publicas No Financieras	29,273,838,690.50	
033407	Transferencias al sector publico û Otras entidades descentralizadas del orden territorial	5,828,804,106.00	
033408	Transferencias al exterior û Organismos internacionales	280,128,817.00	
033410	Transferencias de prevision y seguridad social û Pensiones y jubilaciones	205,383,193,334.00	
033411	Transferencias de prevision y seguridad social û Cesantias	200,000,000,000.00	
033412	Transferencias de prevision y seguridad social û Otras	768,861,234,135.00	
033413	Sistema General de Participaciones û Participacion para educacion	3,937,790,651,756.00	
033420	Transferencias por sentencias y conciliaciones	2,344,598,468.96	
0350	GASTOS DE PERSONAL COMPROMETIDOS (DB)	3,361,947,564.55	
035001	Servicios personales asociados a la nomina û Sueldos de personal de nomina	3,625,000.00	
035007	Servicios personales Indirectos û Gastos de personal supernumerario	3,028,900.00	
035008	Servicios personales Indirectos û Honorarios	1,166,793,402.75	
035010	Servicios personales Indirectos û Remuneracion servicios tecnicos	2,184,332,961.80	

2009/10/16 03:45:23 PM

Page 2 of 12

***** IMPORTANTE: La información de este reporte corresponde a datos registrados hasta el día de ayer. *****

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO
BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES
BALANCE

Fecha Contable 2009/08/31

Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
035023	Contribuciones inherentes a la nomina û Otros aportes a entidades del sector publico	4,167,300.00	
0351	GASTOS GENERALES COMPROMETIDOS (DB)	2,844,054,119.01	
035103	Adquisicion de bienes y servicios û Compra de equipo	18,286,140.00	
035106	Adquisicion de bienes y servicios û Materiales y suministros	44,461,160.00	
035107	Adquisicion de bienes y servicios û Mantenimiento	2,430,155,074.01	
035108	Adquisicion de bienes y servicios û Comunicaciones y transporte	38,000,000.00	
035109	Adquisicion de bienes y servicios û Impresos y publicaciones	25,324,700.00	
035110	Adquisicion de bienes y servicios û Servicios publicos	3,409,060.00	
035113	Adquisicion de bienes y servicios û Viaticos y gastos de viaje	30,255,031.00	
035123	Adquisicion de bienes y servicios û Capacitacion, bienestar social y estímulos	254,162,954.00	
0352	TRANSFERENCIAS CORRIENTES COMPROMETIDAS (DB)	865,905,734,736.40	
035201	Transferencias por convenios con el sector privado	2,146,697,885.64	
035202	Transferencias al sector publico û Orden Nacional	659,899,184,576.00	
035206	Transferencias al sector publico û Empresas Publicas No Financieras	755,350,424.00	
035207	Transferencias al sector publico û Otras entidades descentralizadas del orden territorial	172,920,888.00	
035210	Transferencias de prevision y seguridad social û Pensiones y jubilaciones	142,404,657,801.00	
035212	Transferencias de prevision y seguridad social û Otras	60,525,147,790.00	
035220	Transferencias por sentencias y conciliaciones	1,775,371.76	
0361	OBLIGACIONES EN GASTOS GENERALES (DB)	116,973,790.00	
036103	Adquisicion de bienes y servicios û Compra de equipo	10,689,500.00	
036106	Adquisicion de bienes y servicios û Materiales y suministros	5,654,115.00	
036107	Adquisicion de bienes y servicios û Mantenimiento	95,220,524.00	
036110	Adquisicion de bienes y servicios û Servicios publicos	619,722.00	
036123	Adquisicion de bienes y servicios û Capacitacion, bienestar social y estímulos	4,789,929.00	
0362	OBLIGACIONES EN TRANSFERENCIAS CORRIENTES (DB)	54,200,000.00	
036207	Transferencias al sector publico û Otras entidades descentralizadas del orden territorial	54,200,000.00	
0370	PAGOS EN EFECTIVO POR GASTOS DE PERSONAL (DB)	13,169,138,605.00	
037001	Servicios personales asociados a la nomina û Sueldos de personal de nomina	5,983,363,182.00	
037002	Servicios personales asociados a la nomina û Prima Tecnica	1,352,657,808.00	
037003	Servicios personales asociados a la nomina û Otros	1,099,067,562.00	
037005	Servicios personales asociados a la nomina û Horas extras, días festivos e indemnizacion por vacaciones	124,096,341.00	
037007	Servicios personales Indirectos û Gastos de personal supernumerario	111,112,914.00	
037008	Servicios personales Indirectos û Honorarios	312,487,816.00	
037010	Servicios personales Indirectos û Remuneracion servicios tecnicos	1,470,907,305.00	
037014	Contribuciones inherentes a la nomina -Administradas por el sector privado	1,265,799,613.00	
037016	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al ICBF	221,507,830.00	
037017	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al SENA	36,916,355.00	
037018	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a la ESAP	36,915,355.00	
037019	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a escuelas industriales e institutos tecnicos	73,815,710.00	
037023	Contribuciones inherentes a la nomina û Otros aportes a entidades del sector publico	1,080,490,814.00	

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO
BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES
BALANCE

Fecha Contable 2009/08/31

Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
0371	PAGOS EN EFECTIVO POR GASTOS GENERALES (DB)	2,093,673,500.04	
037101	Impuestos y contribuciones	34,969,000.00	
037103	Adquisicion de bienes y servicios û Compra de equipo	10,539,528.00	
037106	Adquisicion de bienes y servicios û Materiales y suministros	112,067,302.00	
037107	Adquisicion de bienes y servicios û Mantenimiento	1,312,870,505.50	
037109	Adquisicion de bienes y servicios û Impresos y publicaciones	22,807,643.00	
037110	Adquisicion de bienes y servicios û Servicios publicos	438,612,252.54	
037111	Adquisicion de bienes y servicios û Seguros	1,233,800.00	
037113	Adquisicion de bienes y servicios û Viaticos y gastos de viaje	100,023,220.00	
037123	Adquisicion de bienes y servicios û Capacitacion, bienestar social y estímulos	51,873,449.00	
037191	Adquisicion de bienes y servicios û Otros gastos por adquisicion de servicios	8,676,800.00	
0372	PAGOS EN EFECTIVO POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES (DB)	11,540,963,002,051.14	
037201	Transferencias por convenios con el sector privado	5,250,801,524.00	
037202	Transferencias al sector publico û Orden Nacional	1,011,595,455,950.00	
037206	Transferencias al sector publico û Empresas Publicas No Financieras	1,525,819,050.50	
037207	Transferencias al sector publico û Otras entidades descentralizadas del orden territorial	10,863,818,824.00	
037208	Transferencias al exterior û Organismos internacionales	424,541,374.00	
037210	Transferencias de prevision y seguridad social û Pensiones y jubilaciones	688,076,832,099.00	
037211	Transferencias de prevision y seguridad social û Cesantias	200,000,000,000.00	
037212	Transferencias de prevision y seguridad social û Otras	1,031,908,280,109.00	
037213	Sistema General de Participaciones û Participacion para educacion	8,555,018,068,072.00	
037220	Transferencias por sentencias y conciliaciones	1,578,626,159.64	
037299	Vigencias expiradas transferencias corrientes	34,720,758,889.00	
05	PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION APROBADOS	(668,613,950,985.78)	
0536	SECTOR EDUCACION û APROBADOS (CR)	(957,453,468,983.00)	
053601	Construccion infraestructura propia del sector	(86,000,000,000.00)	
053603	Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector	(119,300,000,000.00)	
053611	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	(235,925,262,230.00)	
053618	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la gestion del Estado	(34,200,000,000.00)	
053621	Subsidios directos	(364,486,000,000.00)	
053622	Transferencias	(63,457,000,000.00)	
053623	Inversiones y aportes financieros	(54,085,206,753.00)	
0561	SECTOR EDUCACION - POR EJECUTAR (DB)	288,839,517,997.22	
056101	Construccion infraestructura propia del sector	2,098,947,368.00	
056103	Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector	47,274,132,669.83	
056111	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	112,439,211,234.75	
056118	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la gestion del Estado	12,909,956,099.82	
056121	Subsidios directos	111,162,997,624.82	
056122	Transferencias	2,954,273,000.00	
06	PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION EJECUTADOS	281,539,380,438.76	
0636	SECTOR EDUCACION û COMPROMISOS (DB)	266,882,800,134.00	
063601	Construccion infraestructura propia del sector	55,044,934,211.00	
063603	Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector	25,982,088,513.67	
063611	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	71,760,417,714.31	

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO
BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES
BALANCE

Fecha Contable 2009/08/31

Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
063618	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la gestion del Estado	14,349,620,990.16	
063621	Subsidios directos	99,745,738,704.86	
0661	SECTOR EDUCACION û OBLIGACIONES (DB)	14,656,580,304.76	
066103	Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector	68,736,159.00	
066111	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	2,097,279,733.76	
066118	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la gestion del Estado	23,261,952.00	
066121	Subsidios directos	12,211,521,260.00	
066122	Transferencias	255,781,200.00	
07	PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION PAGADOS	387,074,570,547.02	
0736	SECTOR EDUCACION û PAGOS EN EFECTIVO (DB)	387,074,570,547.02	
073601	Construccion infraestructura propia del sector	28,856,118,421.00	
073603	Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector	45,975,042,657.50	
073611	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	49,628,353,547.18	
073618	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la gestion del Estado	6,917,160,958.02	
073621	Subsidios directos	141,365,742,410.32	
073622	Transferencias	60,246,945,800.00	
073623	Inversiones y aportes financieros	54,085,206,753.00	
0830	RESERVAS PRESUPUESTALES CONSTITUIDAS - PGN (CR)	(63,491,235,217.25)	
083001	Gastos de personal	(1,113,821,836.00)	
083002	Gastos generales	(4,628,509,516.36)	
083003	Transferencias corrientes	(302,347,823.13)	
083015	Gasto de inversion - Sector Educacion	(57,446,556,041.76)	
0835	RESERVAS PRESUPUESTALES POR EJECUTAR- PGN (DB)	21,836,079,406.42	
083501	Gastos de personal	282,665,137.00	
083502	Gastos generales	937,839,517.78	
083503	Transferencias corrientes	26,689,394.87	
083515	Gasto de inversion - Sector Educacion	20,588,885,356.77	
0840	OBLIGACIONES EN RESERVAS PRESUPUESTALES -PGN (DB)	1,599,744,205.36	
084002	Gastos generales	32,421,556.92	
084003	Transferencias corrientes	6,569,497.93	
084015	Gasto de inversion - Sector Educacion	1,560,753,150.51	
0845	RESERVAS PRESUPUESTALES PAGADAS- PGN (DB)	40,055,411,605.47	
084501	Gastos de personal	831,156,699.00	
084502	Gastos generales	3,658,248,441.66	
084503	Transferencias corrientes	269,088,930.33	
084515	Gasto de inversion - Sector Educacion	35,296,917,534.48	
0850	CUENTAS POR PAGAR CONSTITUIDAS (CR)	(561,982,681,246.00)	
085001	Gastos de personal	(1,216,311,743.00)	
085002	Gastos generales	(873,132,780.00)	
085003	Transferencias corrientes	(369,289,228,655.00)	
085015	Gasto de inversion - Sector Educacion	(190,604,008,068.00)	
0855	CUENTAS POR PAGAR PENDIENTES DE CANCELAR (DB)	103,447,418.00	
085515	Gasto de inversion - Sector Educacion	103,447,418.00	
0860	CUENTAS POR PAGAR CANCELADAS (DB)	561,879,233,828.00	
086001	Gastos de personal	1,216,311,743.00	
086002	Gastos generales	873,132,780.00	
086003	Transferencias corrientes	369,289,228,655.00	
086015	Gasto de inversion - Sector Educacion	190,500,560,650.00	

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO
BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES
BALANCE

Fecha Contable 2009/08/31

Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
0930	VIGENCIAS FUTURAS APROBADAS (CR)	(319,770,045,135.00)	
093001	Gastos de personal	(1,296,000,000.00)	
093002	Gastos generales	(1,558,498,912.00)	
093009	Otros gastos de inversion	(316,915,546,223.00)	
0935	VIGENCIAS FUTURAS PENDIENTES DE INCORPORAR AL PRESUPUESTO (DB)	15,119,540,383.00	
093501	Gastos de personal	432,000,000.00	
093509	Otros gastos de inversion	14,687,540,383.00	
0940	VIGENCIAS FUTURAS INCORPORADAS AL PRESUPUESTO (DB)	304,650,504,752.00	
094001	Gastos de personal	864,000,000.00	
094002	Gastos generales	1,558,498,912.00	
094009	Otros gastos de inversion	302,228,005,840.00	
1	ACTIVOS	1,136,883,885,462.97	
11	EFFECTIVO	32,898,987,833.98	
1105	CAJA	57,700,000.00	
110502	Caja menor	57,700,000.00	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	32,841,287,833.98	
111005	Cuenta corriente bancaria	32,841,287,833.98	
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	430,240,784,110.94	
1203	INVERSIONES CON FINES DE POLITICA EN TITULOS DE DEUDA	430,240,784,110.94	
120309	Titulos de tesoreria - TES	430,240,784,110.94	
14	DEUDORES	600,165,209,874.13	
1402	APORTES SOBRE LA NOMINA	215,323,956.10	
140205	Escuelas industriales e institutos tecnicos	215,323,956.10	
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	15,414,673,636.82	
142003	Anticipos sobre convenios y acuerdos	144,800,000.00	
142012	Anticipo para adquisicion de bienes y servicios	10,817,142,746.51	
142013	Anticipos para proyectos de inversion	4,452,730,890.31	
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	448,101,905,803.45	
142401	Encargos fiduciarios	2,796,903,832.11	
142402	En administracion	445,305,001,971.34	
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	15,722,506,296.20	
142503	Depositos judiciales	15,722,506,296.20	
1470	OTROS DEUDORES	120,710,800,181.56	
147013	Embargos judiciales	104,319,137,521.81	
147083	Otros intereses	3,023,067,279.25	
147084	Responsabilidades fiscales	36,026,268.20	
147090	Otros deudores	13,332,569,112.30	
15	INVENTARIOS	12,050,211.88	
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	12,050,211.88	
151039	Material didactico	12,050,211.88	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	26,331,025,347.51	
1605	TERRENOS	14,170,292,847.52	
160501	Urbanos	2,676,022,700.00	
160503	Terrenos con destinacion ambiental	98,742,348.00	
160504	Terrenos pendientes de legalizar	11,395,527,799.52	
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	766,671,821.17	
161501	Edificaciones	766,671,821.17	
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,773,162,863.29	
163501	Maquinaria y equipo	11,404,248.00	

2009/10/16 03:45:23 PM

Page 6 of 12

***** IMPORTANTE: La información de este reporte corresponde a datos registrados hasta el día de ayer. *****

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO
BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES
BALANCE

Fecha Contable 2009/08/31

Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
163502	Equipo medico y cientifico	80,000.00	
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	34,778,725.60	
163504	Equipos de comunicacion y computacion	1,683,999,593.69	
163505	Equipos de transporte, traccion y elevacion	27,810,000.00	
163511	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	15,090,296.00	
1640	EDIFICACIONES	7,462,595,146.06	
164001	Edificios y casas	6,759,999,946.06	
164027	Edificaciones pendientes de legalizar	702,595,200.00	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	23,972,021.00	
165501	Equipo de construccion	647,000.00	
165505	Equipo de musica	4,386,000.00	
165506	Equipo de recreacion y deporte	18,071,983.00	
165511	Herramientas y accesorios	867,038.00	
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2,432,933.00	
166090	Otros equipo medico y cientifico	2,432,933.00	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1,490,602,645.69	
166501	Muebles y enseres	1,449,065,045.69	
166502	Equipo y maquina de oficina	41,537,600.00	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	4,981,682,389.78	
167001	Equipo de comunicacion	342,847,141.02	
167002	Equipo de computacion	4,638,835,248.76	
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	537,121,747.00	
167502	Terrestre	537,121,747.00	
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	11,534,655.00	
168002	Equipo de restaurante y cafeteria	11,534,655.00	
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(4,889,043,722.00)	
168501	Edificaciones	(685,687,189.00)	
168504	Maquinaria y equipo	(21,633,402.00)	
168505	Equipo medico y cientifico	(2,283,043.00)	
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	(955,732,266.00)	
168507	Equipos de comunicacion y computacion	(2,886,982,783.00)	
168508	Equipos de transporte, traccion y elevacion	(330,768,772.00)	
168509	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	(5,956,267.00)	
19	OTROS ACTIVOS	47,235,828,084.53	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	13,425,346,622.83	
190501	Seguros	123,577,833.89	
190502	Intereses	13,100,792,758.00	
190514	Bienes y servicios	200,976,030.94	
1910	CARGOS DIFERIDOS	1,230,366,898.44	
191001	Materiales y suministros	1,229,335,500.07	
191004	Dotacion a trabajadores	545,981.67	
191021	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	190,564.00	
191022	Combustibles y lubricantes	294,852.70	
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	11,761,404,624.74	
192005	Bienes muebles entregados en comodato	10,005,929.74	
192006	Bienes inmuebles entregados en comodato	11,751,398,695.00	
1925	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	(10,005,929.74)	
192505	Bienes muebles entregados en comodato	(10,005,929.74)	
1970	INTANGIBLES	9,484,330,959.32	
197007	Licencias	9,321,606,133.80	

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO
BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES
BALANCE

Fecha Contable 2009/08/31

Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
197008	Software	162,724,825.52	
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	(8,481,433,435.00)	
197507	Licencias	(8,227,294,408.00)	
197508	Software	(254,139,027.00)	
1999	VALORIZACIONES	19,825,818,343.94	
199952	Terrenos	10,974,355,320.00	
199962	Edificaciones	6,202,074,258.94	
199977	Otros activos	2,649,388,765.00	
2	PASIVOS		109,865,589,348.56
22	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL		11,462,817,818.28
2203	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO		11,462,817,818.28
220334	Creditos transitorios		11,462,817,818.28
24	CUENTAS POR PAGAR		96,190,310,125.68
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		3,976,194,061.59
240101	Bienes y servicios		1,237,470,081.46
240102	Proyectos de inversion		2,738,723,980.13
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR		50,097,044,124.00
240303	Transferencias al sector privado		2,968,972.00
240314	Sistema general de participaciones		50,039,370,952.00
240315	Otras transferencias		54,704,200.00
2425	ACREEDORES		41,284,180,538.15
242504	Servicios publicos		619,722.00
242513	SalDOS a favor de beneficiarios		38,693,781,220.26
242518	Aportes a fondos pensionales		3,849,600.00
242519	Aportes a seguridad social en salud		4,438,454.00
242520	Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensacion		5,310,200.00
242522	Cooperativas		1,447,287.00
242523	Fondos de empleados		1,359,994.00
242524	Embargos judiciales		33,653,620.00
242532	Aporte riesgos profesionales		439,133.00
242535	Libranzas		5,572,715.00
242541	Aportes a escuelas industriales, institutos tecnicos y ESAP		1,961,600.00
242552	Honorarios		30,987,742.00
242553	Servicios		9,992,549.00
242590	Otros acreedores		2,490,766,701.89
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		825,944,290.94
243601	Salarios y pagos laborales		31,409,251.00
243603	Honorarios		361,756,739.87
243605	Servicios		31,725,699.43
243608	Compras		2,352,609.00
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar		234,194,951.64
243627	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras		107,411,829.61
243698	Impuesto de timbre		57,093,210.39
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		6,947,111.00
244023	Contribuciones		6,947,111.00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		85,349,652.62
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		85,349,652.62
250501	Nomina por pagar		554,832.60
250504	Vacaciones		48,235,139.82

2009/10/16 03:45:23 PM

Page 8 of 12

***** IMPORTANTE: La información de este reporte corresponde a datos registrados hasta el día de ayer. *****

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO
BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES
BALANCE

Fecha Contable 2009/08/31

Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
250505	Prima de vacaciones		32,887,595.12
250512	Bonificaciones		3,672,085.08
27	PASIVOS ESTIMADOS		2,127,111,751.98
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		2,127,111,751.98
271503	Vacaciones		742,533,766.18
271504	Prima de servicios		68,243,603.00
271506	Prima de vacaciones		506,273,059.88
271507	Bonificaciones		208,724,027.92
271509	Prima de navidad		601,337,295.00
272003	Calculo actuarial de pensiones actuales		10,838,344.00
272004	Pensiones actuales por amortizar (DB)		(10,838,344.00)
3	PATRIMONIO		(371,903,376,448.64)
31	HACIENDA PUBLICA		(371,903,376,448.64)
3105	CAPITAL FISCAL		(404,999,248,719.78)
310501	Nacion		(404,999,248,719.78)
3115	SUPERAVIT POR VALORIZACION		19,825,818,343.94
311552	Terrenos		10,974,355,320.00
311562	Edificaciones		6,202,074,258.94
311576	Otros activos		2,649,388,765.00
3120	SUPERAVIT POR DONACION		1,152,920,305.68
312002	En especie		1,152,920,305.68
3125	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO		12,881,317,204.52
312530	Bienes pendientes de legalizar		12,098,122,999.52
312531	Bienes de uso permanente sin contraprestacion		783,194,205.00
3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		(764,183,583.00)
312804	Depreciacion de propiedades, planta y equipo		(601,937,562.00)
312807	Amortizacion de otros activos		(162,246,021.00)
4	INGRESOS		11,768,448,248,496.47
41	INGRESOS FISCALES		93,191,474,221.36
4110	NO TRIBUTARIOS		2,705,385,494.85
411061	Contribuciones		2,696,801,616.99
411090	Otros ingresos no tributarios		8,583,877.86
4114	APORTES Y COTIZACIONES		90,494,512,793.51
411405	Escuelas industriales e institutos tecnicos		90,494,512,793.51
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		(8,424,067.00)
419505	Aportes y cotizaciones		(8,424,067.00)
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		11,564,983,815,648.92
4705	FONDOS RECIBIDOS		11,563,290,878,285.92
470508	Funcionamiento		11,028,039,882,162.00
470510	Inversion		535,250,996,123.92
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		1,692,937,363.00
472203	Cuota de fiscalizacion y auditaje		1,692,937,363.00
48	OTROS INGRESOS		110,272,958,626.19
4805	FINANCIEROS		54,960,796,915.94
480513	Intereses de mora		250,331,513.04
480522	Intereses sobre depositos en instituciones financieras		378,338,683.76
480535	Rendimientos sobre depositos en administracion		9,217,313,435.50
480584	Utilidad por valoracion de las inversiones de administracion de liquidez en titulos de deuda		160,515,868.05

2009/10/16 03:45:23 PM

Page 9 of 12

***** IMPORTANTE: La información de este reporte corresponde a datos registrados hasta el día de ayer. *****

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO
BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES
BALANCE

Fecha Contable 2009/08/31

Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
480586	Utilidad por valoracion de las inversiones con fines de politica en titulos de deuda		44,951,787,680.84
480587	Utilidad en negociacion y venta de inversiones en titulos de deuda		2,509,734.75
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		341,595,751.94
480815	Fotocopias		3,894,577.26
480819	Donaciones		337,701,174.68
4810	EXTRAORDINARIOS		19,568,637.13
481007	Sobrantes		7,035,691.43
481090	Otros ingresos extraordinarios		12,532,945.70
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		54,950,997,321.18
481554	Ingresos fiscales		4,336,945,932.89
481559	Otros ingresos		50,614,051,388.29
5	GASTOS	10,369,526,575,933.36	
51	DE ADMINISTRACION	17,440,481,889.40	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	12,432,421,645.24	
510101	Sueldos del personal	5,768,565,833.60	
510103	Horas extras y festivos	76,540,024.00	
510105	Gastos de representacion	103,222,882.00	
510106	Remuneracion servicios tecnicos	560,554,956.00	
510107	Personal supernumerario	2,745,757.00	
510109	Honorarios	735,198,864.00	
510113	Prima de vacaciones	673,105,729.88	
510114	Prima de navidad	616,309,841.00	
510117	Vacaciones	794,147,258.18	
510118	Bonificacion especial de recreacion	55,408,201.80	
510119	Bonificaciones	107,586,538.00	
510123	Auxilio de transporte	11,136,540.00	
510124	Cesantias	648,355,209.00	
510130	Capacitacion, bienestar social y estímulos	137,527,790.66	
510147	Viaticos	14,519,411.00	
510150	Bonificacion por servicios prestados	355,413,796.12	
510152	Prima de servicios	356,433,869.00	
510160	Subsidio de alimentacion	12,476,536.00	
510164	Otras primas	1,403,172,608.00	
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	38,080,430.00	
510201	Incapacidades	17,648,774.00	
510209	Amortizacion calculo actuarial pensiones actuales	20,431,656.00	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,722,467,001.00	
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	298,501,892.00	
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	564,253,573.00	
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	31,741,636.00	
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prima media	397,683,900.00	
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de ahorro individual	430,286,000.00	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	373,035,518.00	
510401	Aportes al ICBF	223,829,470.00	
510402	Aportes al SENA	37,314,908.00	
510403	Aportes ESAP	37,302,114.00	
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos tecnicos	74,589,026.00	
5111	GENERALES	2,839,508,295.16	
511111	Comisiones, honorarios y servicios	796,846,873.92	

2009/10/16 03:45:23 PM

Page 10 of 12

***** IMPORTANTE: La información de este reporte corresponde a datos registrados hasta el día de ayer. *****

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO
BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES
BALANCE

Fecha Contable 2009/08/31

Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
511113	Vigilancia y seguridad	399,503,602.00	
511114	Materiales y suministros	70,559,998.65	
511115	Mantenimiento	457,696,334.04	
511117	Servicios publicos	439,231,975.54	
511119	Viaticos y gastos de viaje	153,990,365.00	
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	18,826,579.59	
511122	Fotocopias	15,317,892.00	
511123	Comunicaciones y transporte	37,896,827.00	
511125	Seguros generales	170,006,408.42	
511140	Contratos de administracion	5,846,670.00	
511146	Combustibles y lubricantes	65,326,774.00	
511149	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	176,359,450.00	
511155	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	30,448,545.00	
511157	Concursos y licitaciones	1,650,000.00	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	34,969,000.00	
512001	Impuesto predial unificado	28,942,000.00	
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	6,027,000.00	
52	DE OPERACION	1,337,859,107.00	
5211	GENERALES	1,337,859,107.00	
521126	Capacitacion docente	1,337,859,107.00	
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	1,610,548,249.58	
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	1,610,548,249.58	
531401	Litigios	1,610,548,249.58	
54	TRANSFERENCIAS	10,150,684,047,445.00	
5401	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO	75,546,248,913.00	
540103	Programas con el sector no financiero bajo control nacional	1,846,830,137.00	
540107	Garantia estatal en el regimen de prima media con prestacion definida	8,630,080,443.00	
540190	Otros programas	65,069,338,333.00	
5408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	7,577,814,738,881.00	
540818	Participacion para educacion	7,577,814,738,881.00	
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	2,497,323,059,651.00	
542301	Para pago de pensiones y/o cesantias	1,363,627,502,320.00	
542302	Para proyectos de inversion	78,422,059,724.00	
542303	Para gastos de funcionamiento	1,055,273,497,607.00	
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	175,131,261,723.37	
5501	EDUCACION	175,131,261,723.37	
550101	Sueldos y salarios	3,790,083.00	
550105	Generales	172,540,801,773.37	
550106	Asignacion de bienes y servicios	2,586,669,867.00	
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	7,274,241,640.03	
5705	FONDOS ENTREGADOS	1,831,006,900.44	
570508	Funcionamiento	24,504,020.28	
570510	Inversion	1,806,502,880.16	
5720	OPERACIONES DE ENLACE	5,443,234,739.59	
572080	Recaudos	5,443,234,739.59	
58	OTROS GASTOS	16,048,135,878.98	
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	149,988.60	
580313	Adquisicion de bienes y servicios del exterior	149,988.60	
5805	FINANCIEROS	33,508,380.00	

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO
BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES
BALANCE

Fecha Contable 2009/08/31

Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
580571	Perdida en negociacion y venta de inversiones en titulos de deuda	33,508,380.00	
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	4,606,414,964.00	
580802	Perdida en retiro de activos	126,442,695.00	
580808	Bienes y derechos trasladados por las empresas a otras entidades contables publicas	4,479,972,269.00	
5810	EXTRAORDINARIOS	116,358.20	
581003	Ajustes o mermas sin responsabilidad	116,358.20	
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	11,407,946,188.18	
581588	Gastos de administracion	295,081,944.39	
581592	Gasto publico social	11,112,864,243.79	
83	DEUDORAS DE CONTROL	46,862,043,055.02	
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	110,000,000.00	
834704	Propiedades, planta y equipo	110,000,000.00	
8355	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	46,741,843,055.02	
835510	Activos	4,253,404,341.66	
835511	Gastos	42,488,438,713.36	
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	10,200,000.00	
836101	Internas	10,200,000.00	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(46,862,043,055.02)	
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(46,862,043,055.02)	
891516	Ejecucion de proyectos de inversion	(46,741,843,055.02)	
891518	Bienes entregados a terceros	(110,000,000.00)	
891521	Responsabilidades en proceso	(10,200,000.00)	
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		1,713,584,662,225.23
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		1,679,819,873,489.90
912002	Laborales		1,679,819,873,489.90
9135	RESERVAS PRESUPUESTALES		33,764,788,735.33
913503	Reservas presupuestales SIIF		33,764,788,735.33
93	ACREEDORAS DE CONTROL		46,849,403,961.02
9346	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		107,560,906.00
934619	Propiedades, planta y equipo		107,560,906.00
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN		46,741,843,055.02
935501	Pasivos		47,759,066.00
935502	Ingresos		46,694,083,989.02
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		(1,760,434,066,186.25)
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		(1,713,584,662,225.23)
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		(1,679,819,873,489.90)
990508	Reservas presupuestales		(33,764,788,735.33)
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		(46,849,403,961.02)
991506	Bienes recibidos de terceros		(107,560,906.00)
991522	Ejecución de proyectos de inversión		(46,741,843,055.02)
Total:		11,506,410,461,396.33	11,506,410,461,396.33