

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE MAYO DE 2008  
Subdirección de Gestión Financiera



Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
<b>0320</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL APROBADOS (CR)</b>	<b>(28,639,184,694.00)</b>	
032001	Servicios personales asociados a la nomina û Sueldos de personal	(11,120,211,548.00)	
032002	Servicios personales asociados a la nomina û Prima Tecnica	(2,057,713,287.00)	
032003	Servicios personales asociados a la nomina û Otros	(2,736,454,428.00)	
032005	Servicios personales asociados a la nomina û Horas extras, dias	(148,555,594.00)	
032007	Servicios personales Indirectos û Gastos de personal	(400,000,000.00)	
032008	Servicios personales Indirectos û Honorarios	(2,071,219,206.00)	
032010	Servicios personales Indirectos û Remuneracion servicios tecnicos	(6,124,000,000.00)	
032014	Contribuciones inherentes a la nomina -Administradas por el sector	(1,764,212,189.00)	
032016	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al ICBF	(343,665,196.00)	
032017	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al SENA	(57,277,533.00)	
032018	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a la ESAP	(57,277,533.00)	
032019	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a escuelas	(114,555,064.00)	
032023	Contribuciones inherentes a la nomina û Otros aportes a entidades	(1,644,043,116.00)	
<b>0321</b>	<b>GASTOS GENERALES APROBADOS (CR)</b>	<b>(8,852,087,844.00)</b>	
032101	Impuestos y contribuciones	(38,826,928.00)	
032103	Adquisicion de bienes y servicios û Compra de equipo	(2,079,000,000.00)	
032106	Adquisicion de bienes y servicios û Materiales y suministros	(355,000,000.00)	
032107	Adquisicion de bienes y servicios û Mantenimiento	(4,382,000,000.00)	
032108	Adquisicion de bienes y servicios û Comunicaciones y transporte	(34,923,555.00)	
032109	Adquisicion de bienes y servicios û Impresos y publicaciones	(32,000,000.00)	
032110	Adquisicion de bienes y servicios û Servicios publicos	(710,000,000.00)	
032111	Adquisicion de bienes y servicios û Seguros	(275,325,696.00)	
032113	Adquisicion de bienes y servicios û Viaticos y gastos de viaje	(229,011,665.00)	
032116	Adquisicion de bienes y servicios û Gastos judiciales	(10,000,000.00)	
032123	Adquisicion de bienes y servicios û Capacitacion, bienestar social y	(696,000,000.00)	
032191	Adquisicion de bienes y servicios û Otros gastos por adquisicion de	(10,000,000.00)	
<b>0323</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES APROBADAS (CR)</b>	<b>(15,042,822,348,201.00)</b>	
032301	Transferencias por convenios con el sector privado	(7,612,164,898.00)	
032302	Transferencias al sector publico û Orden Nacional	(1,628,114,030,561.00)	
032306	Transferencias al sector publico û Empresas Publicas No Financieras	(3,510,718,000.00)	
032307	Transferencias al sector publico û Otras entidades descentralizadas	(15,859,028,135.00)	
032308	Transferencias al exterior û Organismos internacionales	(674,325,542.00)	
032310	Transferencias de prevision y seguridad social û Pensiones y	(181,250,117,836.00)	
032312	Transferencias de prevision y seguridad social û Otras	(2,353,285,425,813.00)	
032313	Sistema General de Participaciones û Participacion para educacion	(10,830,945,131,238.00)	
032320	Transferencias por sentencias y conciliaciones	(21,571,406,178.00)	
<b>0331</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL POR EJECUTAR (DB)</b>	<b>8,603,697,307.00</b>	
033101	Servicios personales asociados a la nomina û Sueldos de personal	2,380,000,000.00	
033103	Servicios personales asociados a la nomina û Otros	36,727,841.00	
033108	Servicios personales Indirectos û Honorarios	1,075,297,206.00	
033110	Servicios personales Indirectos û Remuneracion servicios tecnicos	5,111,672,260.00	
<b>0332</b>	<b>GASTOS GENERALES POR EJECUTAR (DB)</b>	<b>4,250,578,713.27</b>	
033201	Impuestos y contribuciones	3,088,128.00	
033203	Adquisicion de bienes y servicios û Compra de equipo	2,079,000,000.00	
033206	Adquisicion de bienes y servicios û Materiales y suministros	118,783,050.00	
033207	Adquisicion de bienes y servicios û Mantenimiento	980,562,121.00	
033208	Adquisicion de bienes y servicios û Comunicaciones y transporte	15,044,555.00	
033209	Adquisicion de bienes y servicios û Impresos y publicaciones	9,786,943.00	
033210	Adquisicion de bienes y servicios û Servicios publicos	126,622,555.02	
033211	Adquisicion de bienes y servicios û Seguros	271,578,752.00	
033213	Adquisicion de bienes y servicios û Viaticos y gastos de viaje	110,692,049.25	
033216	Adquisicion de bienes y servicios û Gastos judiciales	8,000,000.00	
033223	Adquisicion de bienes y servicios û Capacitacion, bienestar social y	522,872,900.00	
033291	Adquisicion de bienes y servicios û Otros gastos por adquisicion de	4,547,660.00	

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE MAYO DE 2008  
Subdirección de Gestión Financiera



<b>Código Contable</b>	<b>Nombre del Código Contable</b>	<b>Saldos Débitos</b>	<b>Saldos Créditos</b>
<b>0334</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES POR EJECUTAR (DB)</b>	<b>1,867,696,490,500.23</b>	
033401	Transferencias por convenios con el sector privado	1.00	
033402	Transferencias al sector publico û Orden Nacional	62,833,890,470.00	
033406	Transferencias al sector publico û Empresas Publicas No Financieras	1,185,044,443.00	
033408	Transferencias al exterior û Organismos internacionales	65,082,685.23	
033412	Transferencias de prevision y seguridad social û Otras	855,003,455,713.00	
033413	Sistema General de Participaciones û Participacion para educacion	932,008,111,010.00	
033420	Transferencias por sentencias y conciliaciones	16,600,906,178.00	
<b>0350</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL COMPROMETIDOS (DB)</b>	<b>12,723,424,392.00</b>	
035001	Servicios personales asociados a la nomina û Sueldos de personal	5,088,024,216.00	
035002	Servicios personales asociados a la nomina û Prima Tecnica	1,291,237,012.00	
035003	Servicios personales asociados a la nomina û Otros	2,303,467,240.00	
035005	Servicios personales asociados a la nomina û Horas extras, dias	88,312,027.00	
035007	Servicios personales Indirectos û Gastos de personal	70,300,334.00	
035008	Servicios personales Indirectos û Honorarios	604,600,000.00	
035010	Servicios personales Indirectos û Remuneracion servicios tecnicos	885,749,570.00	
035014	Contribuciones inherentes a la nomina -Administradas por el sector	1,019,400,297.00	
035016	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al ICBF	218,422,456.00	
035017	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al SENA	36,403,743.00	
035018	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a la ESAP	36,403,743.00	
035019	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a escuelas	72,807,484.00	
035023	Contribuciones inherentes a la nomina û Otros aportes a entidades	1,008,296,270.00	
<b>0351</b>	<b>GASTOS GENERALES COMPROMETIDOS (DB)</b>	<b>3,416,827,954.56</b>	
035101	Impuestos y contribuciones	360,000.00	
035106	Adquisicion de bienes y servicios û Materiales y suministros	81,888,744.00	
035107	Adquisicion de bienes y servicios û Mantenimiento	2,778,028,811.00	
035108	Adquisicion de bienes y servicios û Comunicaciones y transporte	13,300,000.00	
035109	Adquisicion de bienes y servicios û Impresos y publicaciones	14,068,057.00	
035110	Adquisicion de bienes y servicios û Servicios publicos	340,402,003.56	
035112	Adquisicion de bienes y servicios û Arrendamientos	156,400.00	
035113	Adquisicion de bienes y servicios û Viaticos y gastos de viaje	74,518,339.00	
035116	Adquisicion de bienes y servicios û Gastos judiciales	2,000,000.00	
035123	Adquisicion de bienes y servicios û Capacitacion, bienestar social y	112,105,600.00	
<b>0352</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES COMPROMETIDAS (DB)</b>	<b>6,593,568,088,913.08</b>	
035201	Transferencias por convenios con el sector privado	811,059,033.00	
035202	Transferencias al sector publico û Orden Nacional	1,006,513,021,916.00	
035206	Transferencias al sector publico û Empresas Publicas No Financieras	712,772,052.50	
035207	Transferencias al sector publico û Otras entidades descentralizadas	9,155,255,434.00	
035210	Transferencias de prevision y seguridad social û Pensiones y	117,812,359,266.00	
035212	Transferencias de prevision y seguridad social û Otras	555,886,842,262.00	
035213	Sistema General de Participaciones û Participacion para educacion	4,898,250,830,194.00	
035220	Transferencias por sentencias y conciliaciones	4,425,948,755.58	
<b>0360</b>	<b>OBLIGACIONES EN GASTOS DE PERSONAL (DB)</b>	<b>612,435,921.00</b>	
036001	Servicios personales asociados a la nomina û Sueldos de personal	8,075,741.00	
036007	Servicios personales Indirectos û Gastos de personal	15,160,020.00	
036008	Servicios personales Indirectos û Honorarios	287,514,000.00	
036010	Servicios personales Indirectos û Remuneracion servicios tecnicos	47,309,436.00	
036014	Contribuciones inherentes a la nomina -Administradas por el sector	155,452,280.00	
036016	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al ICBF	26,480,160.00	
036017	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al SENA	4,413,360.00	
036018	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a la ESAP	4,413,360.00	
036019	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a escuelas	8,826,720.00	
036023	Contribuciones inherentes a la nomina û Otros aportes a entidades	54,790,844.00	

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE MAYO DE 2008  
Subdirección de Gestión Financiera



Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
<b>0361</b>	<b>OBLIGACIONES EN GASTOS GENERALES (DB)</b>	<b>605,027,747.00</b>	
036101	Impuestos y contribuciones	27,651,000.00	
036106	Adquisicion de bienes y servicios û Materiales y suministros	105,910,933.00	
036107	Adquisicion de bienes y servicios û Mantenimiento	364,354,224.00	
036108	Adquisicion de bienes y servicios û Comunicaciones y transporte	4,000,000.00	
036109	Adquisicion de bienes y servicios û Impresos y publicaciones	6,000,000.00	
036111	Adquisicion de bienes y servicios û Seguros	1,009,065.00	
036113	Adquisicion de bienes y servicios û Viaticos y gastos de viaje	29,628,685.00	
036123	Adquisicion de bienes y servicios û Capacitacion, bienestar social y	61,021,500.00	
036191	Adquisicion de bienes y servicios û Otros gastos por adquisicion de	5,452,340.00	
<b>0362</b>	<b>OBLIGACIONES EN TRANSFERENCIAS CORRIENTES (DB)</b>	<b>920,547,455,456.39</b>	
036201	Transferencias por convenios con el sector privado	3,306,726,632.00	
036202	Transferencias al sector publico û Orden Nacional	133,472,236.00	
036206	Transferencias al sector publico û Empresas Publicas No Financieras	722,210,137.50	
036207	Transferencias al sector publico û Otras entidades descentralizadas	327,037,416.00	
036208	Transferencias al exterior û Organismos internacionales	609,242,856.77	
036210	Transferencias de prevision y seguridad social û Pensiones y	10,542,325.00	
036212	Transferencias de prevision y seguridad social û Otras	92,647,807,043.00	
036213	Sistema General de Participaciones û Participacion para educacion	822,565,841,950.00	
036220	Transferencias por sentencias y conciliaciones	224,574,860.12	
<b>0370</b>	<b>PAGOS EN EFECTIVO POR GASTOS DE PERSONAL (DB)</b>	<b>6,699,627,074.00</b>	
037001	Servicios personales asociados a la nomina û Sueldos de personal	3,644,111,591.00	
037002	Servicios personales asociados a la nomina û Prima Tecnica	766,476,275.00	
037003	Servicios personales asociados a la nomina û Otros	396,259,347.00	
037005	Servicios personales asociados a la nomina û Horas extras, dias	60,243,567.00	
037007	Servicios personales Indirectos û Gastos de personal	314,539,646.00	
037008	Servicios personales Indirectos û Honorarios	103,808,000.00	
037010	Servicios personales Indirectos û Remuneracion servicios tecnicos	79,268,734.00	
037014	Contribuciones inherentes a la nomina -Administradas por el sector	589,359,612.00	
037016	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al ICBF	98,762,580.00	
037017	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al SENA	16,460,430.00	
037018	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a la ESAP	16,460,430.00	
037019	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a escuelas	32,920,860.00	
037023	Contribuciones inherentes a la nomina û Otros aportes a entidades	580,956,002.00	
<b>0371</b>	<b>PAGOS EN EFECTIVO POR GASTOS GENERALES (DB)</b>	<b>579,653,429.17</b>	
037101	Impuestos y contribuciones	7,727,800.00	
037106	Adquisicion de bienes y servicios û Materiales y suministros	48,417,273.00	
037107	Adquisicion de bienes y servicios û Mantenimiento	259,054,844.00	
037108	Adquisicion de bienes y servicios û Comunicaciones y transporte	2,579,000.00	
037109	Adquisicion de bienes y servicios û Impresos y publicaciones	2,145,000.00	
037110	Adquisicion de bienes y servicios û Servicios publicos	242,975,441.42	
037111	Adquisicion de bienes y servicios û Seguros	2,581,479.00	
037113	Adquisicion de bienes y servicios û Viaticos y gastos de viaje	14,172,591.75	
<b>0372</b>	<b>PAGOS EN EFECTIVO POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES (DB)</b>	<b>5,661,010,313,331.30</b>	
037201	Transferencias por convenios con el sector privado	3,494,379,232.00	
037202	Transferencias al sector publico û Orden Nacional	558,633,645,939.00	
037206	Transferencias al sector publico û Empresas Publicas No Financieras	890,691,367.00	
037207	Transferencias al sector publico û Otras entidades descentralizadas	6,376,735,285.00	
037210	Transferencias de prevision y seguridad social û Pensiones y	63,427,216,245.00	
037212	Transferencias de prevision y seguridad social û Otras	849,747,320,795.00	
037213	Sistema General de Participaciones û Participacion para educacion	4,178,120,348,084.00	
037220	Transferencias por sentencias y conciliaciones	319,976,384.30	

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE MAYO DE 2008  
Subdirección de Gestión Financiera



Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
<b>05</b>	<b>PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION APROBADOS</b>	<b>(628,548,907,847.80)</b>	
<b>0536</b>	<b>SECTOR EDUCACION ú APROBADOS (CR)</b>	<b>(857,900,078,975.00)</b>	
053601	Construccion infraestructura propia del sector	(120,000,000,000.00)	
053603	Mejoramamiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector	(96,594,000,000.00)	
053611	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	(179,576,000,000.00)	
053618	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la	(24,822,000,000.00)	
053621	Subsidios directos	(295,692,548,780.00)	
053622	Transferencias	(90,521,738,131.00)	
053623	Inversiones y aportes financieros	(50,693,792,064.00)	
<b>0561</b>	<b>SECTOR EDUCACION - POR EJECUTAR (DB)</b>	<b>229,351,171,127.20</b>	
056101	Construccion infraestructura propia del sector	21,742,105,263.00	
056103	Mejoramamiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector	66,647,640,105.00	
056111	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	77,555,523,266.24	
056118	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la	6,338,633,897.16	
056121	Subsidios directos	31,027,504,529.00	
056122	Transferencias	26,039,764,066.80	
<b>06</b>	<b>PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION EJECUTADOS</b>	<b>357,082,410,045.32</b>	
<b>0636</b>	<b>SECTOR EDUCACION ú COMPROMISOS (DB)</b>	<b>115,825,896,149.00</b>	
063603	Mejoramamiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector	1,926,661,450.00	
063611	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	61,507,845,224.67	
063618	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la	8,706,396,305.33	
063621	Subsidios directos	34,963,946,038.00	
063622	Transferencias	8,721,047,131.00	
<b>0661</b>	<b>SECTOR EDUCACION ú OBLIGACIONES (DB)</b>	<b>241,256,513,896.32</b>	
066101	Construccion infraestructura propia del sector	63,867,631,579.00	
066103	Mejoramamiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector	27,818,195,022.00	
066111	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	33,442,852,954.81	
066118	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la	9,531,141,496.51	
066121	Subsidios directos	105,453,692,844.00	
066122	Transferencias	1,143,000,000.00	
<b>07</b>	<b>PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION PAGADOS</b>	<b>271,466,497,802.48</b>	
<b>0736</b>	<b>SECTOR EDUCACION ú PAGOS EN EFECTIVO (DB)</b>	<b>271,466,497,802.48</b>	
073601	Construccion infraestructura propia del sector	34,390,263,158.00	
073603	Mejoramamiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector	201,503,423.00	
073611	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	7,069,778,554.28	
073618	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la	245,828,301.00	
073621	Subsidios directos	124,247,405,369.00	
073622	Transferencias	54,617,926,933.20	
073623	Inversiones y aportes financieros	50,693,792,064.00	
<b>0830</b>	<b>RESERVAS PRESUPUESTALES CONSTITUIDAS - PGN (CR)</b>	<b>(70,690,180,690.56)</b>	
083001	Gastos de personal	(62,941,200.00)	
083002	Gastos generales	(175,763,883.01)	
083003	Transferencias corrientes	(27,640,475,086.00)	
083015	Gasto de inversion - Sector Educacion	(42,811,000,521.55)	
<b>0840</b>	<b>OBLIGACIONES EN RESERVAS PRESUPUESTALES -PGN (DB)</b>	<b>55,391,454,818.56</b>	
084001	Gastos de personal	15,441,200.00	
084002	Gastos generales	115,092,224.01	
084003	Transferencias corrientes	27,259,485,049.00	
084015	Gasto de inversion - Sector Educacion	28,001,436,345.55	
<b>0845</b>	<b>RESERVAS PRESUPUESTALES PAGADAS- PGN (DB)</b>	<b>15,298,725,872.00</b>	
084501	Gastos de personal	47,500,000.00	
084502	Gastos generales	60,671,659.00	
084503	Transferencias corrientes	380,990,037.00	
084515	Gasto de inversion - Sector Educacion	14,809,564,176.00	

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE MAYO DE 2008  
Subdirección de Gestión Financiera



Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
<b>0850</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR CONSTITUIDAS (CR)</b>	<b>(115,814,609,254.50)</b>	
085001	Gastos de personal	(16,580,000.00)	
085002	Gastos generales	(547,526,998.81)	
085003	Transferencias corrientes	(60,998,842,434.00)	
085015	Gasto de inversion - Sector Educacion	(54,251,659,821.69)	
<b>0860</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR CANCELADAS (DB)</b>	<b>115,814,609,254.50</b>	
086001	Gastos de personal	16,580,000.00	
086002	Gastos generales	547,526,998.81	
086003	Transferencias corrientes	60,998,842,434.00	
086015	Gasto de inversion - Sector Educacion	54,251,659,821.69	
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>771,628,860,885.87</b>	
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO</b>	<b>12,785,906,840.38</b>	
<b>1105</b>	<b>CAJA</b>	<b>47,700,000.00</b>	
110502	Con situacion de fondos DTN	47,700,000.00	
<b>1110</b>	<b>DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>12,738,206,840.38</b>	
111005	Servicios personales con situacion de fondos DTN	12,109,804,953.39	
111006	Cuenta de ahorro	628,401,886.99	
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>317,606,064,895.70</b>	
<b>1201</b>	<b>INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA</b>	<b>317,606,064,895.70</b>	
120101	Moneda nacional	236,587,489,390.70	
120106	Certificados de deposito a termino	53,037,916,636.72	
120142	Bonos y titulos emitidos por las empresas no financieras	4,854,066,259.04	
120143	Bonos y titulos emitidos por las entidades financieras	23,126,592,609.24	
<b>14</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>373,431,342,406.27</b>	
<b>1402</b>	<b>APORTES SOBRE LA NOMINA</b>	<b>10,265,787,327.84</b>	
140205	Aportes Ley 21	10,265,787,327.84	
<b>1420</b>	<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>31,465,980,811.49</b>	
142012	Anticipo para adquisicion de bienes y servicios	2,144,789,947.00	
142013	Anticipos para proyectos de inversion	29,321,190,864.49	
<b>1424</b>	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION</b>	<b>207,934,096,583.45</b>	
142401	Encargos fiduciarios	9,371,201,807.37	
142402	En administracion	198,562,894,776.08	
<b>1425</b>	<b>DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA</b>	<b>113,701,828,755.10</b>	
142503	Depositos judiciales	113,701,828,755.10	
<b>1470</b>	<b>OTROS DEUDORES</b>	<b>10,063,648,928.39</b>	
147064	Pago por cuenta de terceros	272,503,114.75	
147083	Otros intereses	4,466,830,310.44	
147084	Responsabilidades fiscales	36,026,268.20	
147090	Otros deudores	5,288,289,235.00	
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>12,050,211.88</b>	
<b>1510</b>	<b>MERCANCIAS EN EXISTENCIA</b>	<b>12,050,211.88</b>	
151039	Material didactico	12,050,211.88	
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>28,086,304,533.26</b>	
<b>1605</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>14,243,485,331.52</b>	
160501	Terrenos Urbanos Santa Fe de Bogota, Distrito Capital	13,816,094,700.00	
160504	Terrenos pendientes de legalizar	427,390,631.52	
<b>1615</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>129,551,190.65</b>	
161501	Urbanas	129,551,190.65	
<b>1635</b>	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>6,684,714,468.51</b>	
163501	Equipo de construccion	9,114,634.00	
163503	Muebles y enseres	346,986,111.00	
163504	De comunicacion	6,285,848,427.51	
163505	Terrestre vehiculos	27,720,000.00	
163511	Maquinaria y equipo de Restaurante y cafeteria	15,045,296.00	
<b>1640</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>7,462,595,146.06</b>	
164001	Edificios Urbanos	6,786,625,946.06	
164027	Edificaciones pendientes de legalizar	675,969,200.00	

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE MAYO DE 2008  
Subdirección de Gestión Financiera



<b>Código Contable</b>	<b>Nombre del Código Contable</b>	<b>Saldos Débitos</b>	<b>Saldos Créditos</b>
<b>1655</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>23,921,035.00</b>	
165501	Equipos de Construccion, Precision y Calculo	701,000.00	
165505	Equipo de musica	4,386,000.00	
165506	Equipo de recreacion y deporte	18,117,983.00	
165511	Herramientas y accesorios	716,052.00	
<b>1660</b>	<b>EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO</b>	<b>2,432,933.00</b>	
166090	Otros equipo medico y cientifico	2,432,933.00	
<b>1665</b>	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA</b>	<b>1,086,437,132.00</b>	
166501	Muebles y enseres	1,038,238,286.00	
166502	Equipo y maquina de oficina	48,198,846.00	
<b>1670</b>	<b>EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION</b>	<b>3,524,551,439.52</b>	
167001	Equipo de comunicacion	300,884,752.02	
167002	Equipo de computacion	3,223,666,687.50	
<b>1675</b>	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION</b>	<b>582,211,747.00</b>	
167502	Terrestre	582,211,747.00	
<b>1680</b>	<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA</b>	<b>11,579,655.00</b>	
168002	Equipo de Cocina	11,579,655.00	
<b>1685</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA (CR)</b>	<b>(5,665,175,545.00)</b>	
168501	Edificios y Casas	(2,289,461,412.00)	
168504	Equipo de Construccion	(29,186,684.00)	
168505	Equipo de laboratorio	(941,579.00)	
168506	Muebles y enseres	(853,990,460.00)	
168507	Equipos de Comunicacion	(2,204,682,012.00)	
168508	Terrestre	(282,157,606.00)	
168509	Equipo de Restaurante y Cafeteria	(4,755,792.00)	
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>39,707,191,998.38</b>	
<b>1901</b>	<b>RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL</b>	<b>16,804,020,088.00</b>	
190101	Efectivo	16,804,020,088.00	
<b>1905</b>	<b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>	<b>85,817,085.94</b>	
190501	Responsabilidad civil	85,817,085.94	
<b>1910</b>	<b>CARGOS DIFERIDOS</b>	<b>679,266,674.44</b>	
191001	Elementos y materiales para construccion	678,530,130.37	
191004	Dotacion a trabajadores	545,980.07	
191021	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	190,564.00	
<b>1920</b>	<b>BIENES ENTREGADOS A TERCEROS</b>	<b>11,761,404,624.74</b>	
192002	Bienes inmuebles entregados en administracion	11,751,398,695.00	
192005	Muebles, enseres y equipo de oficina	10,005,929.74	
<b>1925</b>	<b>AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)</b>	<b>(10,005,929.74)</b>	
192505	Muebles, enseres y equipo de oficina	(10,005,929.74)	
<b>1970</b>	<b>INTANGIBLES</b>	<b>8,718,438,760.36</b>	
197007	Licencias	8,606,498,760.36	
197008	Software	111,940,000.00	
<b>1975</b>	<b>AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)</b>	<b>(8,178,463,487.36)</b>	
197507	Licencias	(8,178,463,487.36)	
<b>1999</b>	<b>VALORIZACIONES</b>	<b>9,846,714,182.00</b>	
199952	Bogota D.C.	4,983,871,125.00	
199962	Edificios Urbanos	4,862,843,057.00	
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		<b>967,727,324,711.68</b>
<b>22</b>	<b>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON</b>		<b>24,251,810,464.00</b>
<b>2203</b>	<b>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO</b>		<b>24,251,810,464.00</b>
220334	Creditos transitorios		24,251,810,464.00

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE MAYO DE 2008  
Subdirección de Gestión Financiera



Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>941,500,645,043.84</b>
<b>2401</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>		<b>9,158,137,788.69</b>
240101	Bienes y servicios		128,199,956.00
240102	Bienes y servicios		9,029,937,832.69
<b>2403</b>	<b>TRANSFERENCIAS POR PAGAR</b>		<b>930,374,885,051.00</b>
240303	Transferencias al sector privado		1,842,102.00
240314	Participacion para Educacion		820,926,861,497.00
240315	Otras transferencias		109,446,181,452.00
<b>2425</b>	<b>ACREEDORES</b>		<b>420,827,011.00</b>
242504	Servicios publicos		987,100.00
242518	Fondos administradores de pensiones privados		161,452,496.00
242519	Administradoras del sistema de seguridad social en salud privadas		124,016,438.00
242520	Aportes al ICBF		69,889,178.00
242524	Embargos judiciales		31,430,492.00
242532	Administradoras de riesgos profesionales publicas		4,853,886.00
242541	Aportes a escuelas industriales e Institutos tecnicos		14,198,830.00
242552	Honorarios		10,854,902.00
242590	Otros acreedores		3,143,689.00
<b>2436</b>	<b>RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>		<b>282,061,744.15</b>
243601	Salarios y pagos laborales		23,520,395.00
243603	Honorarios		130,886,640.00
243605	Servicios		7,131,999.00
243608	Compras		2,780,281.00
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar		93,115,918.00
243627	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras		20,346,245.00
243698	Impuesto de timbre		4,280,266.15
<b>2440</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR</b>		<b>1,261,768,172.00</b>
244023	Contribuciones		1,261,768,172.00
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>2,965,277.00</b>
249015	Obligaciones pagadas por terceros		2,965,277.00
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>		<b>1,014,506,620.00</b>
<b>2505</b>	<b>SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES</b>		<b>1,014,506,620.00</b>
250501	Nomina por pagar		1,448,508.00
250502	Cesantias		1,031,944.00
250504	Vacaciones		501,187,926.00
250505	Prima de vacaciones		331,834,583.00
250506	Prima de servicios		141,219,198.00
250512	Bonificaciones		37,784,461.00
<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>960,362,583.84</b>
<b>2715</b>	<b>PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES</b>		<b>960,362,583.84</b>
271504	Prima de servicios		163,858,918.77
271506	Prima de vacaciones		170,539,018.57
271507	Bonificaciones		298,639,756.02
271509	Prima de navidad		327,324,890.48
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<b>(405,630,093,644.62)</b>
<b>31</b>	<b>HACIENDA PUBLICA</b>		<b>(405,630,093,644.62)</b>
<b>3105</b>	<b>CAPITAL FISCAL</b>		<b>(430,010,195,434.28)</b>
310501	Nacion		(430,010,195,434.28)
<b>3115</b>	<b>SUPERAVIT POR VALORIZACION</b>		<b>9,846,714,182.00</b>
311552	Terrenos		4,983,871,125.00
311562	Edificaciones		4,862,843,057.00
<b>3120</b>	<b>SUPERAVIT POR DONACION</b>		<b>879,893,366.14</b>
312002	En especie		879,893,366.14
<b>3125</b>	<b>PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO</b>		<b>14,130,149,231.52</b>
312530	Bienes pendientes de legalizar		14,130,149,231.52
<b>3128</b>	<b>PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)</b>		<b>(476,654,990.00)</b>
312804	Depreciacion de propiedades, planta y equipo		(384,858,102.00)
312807	Amortizacion de otros activos		(91,796,888.00)

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE MAYO DE 2008  
Subdirección de Gestión Financiera



Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>5,992,023,908,536.41</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>		<b>55,694,641,271.47</b>
<b>4110</b>	<b>NO TRIBUTARIOS</b>		<b>931,743,464.30</b>
411001	Tasas		1,311,255.00
411061	Contribuciones no especificadas		930,432,209.30
<b>4114</b>	<b>APORTES Y COTIZACIONES</b>		<b>54,762,897,807.17</b>
411405	Aportes Ley 21		54,762,897,807.17
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>5,881,937,954,506.00</b>
<b>4705</b>	<b>FONDOS RECIBIDOS</b>		<b>5,874,464,818,196.00</b>
470508	Funcionamiento		5,543,279,684,883.16
470510	Inversion		331,185,133,312.84
<b>4720</b>	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>		<b>7,473,136,310.00</b>
472080	Recaudos		7,473,136,310.00
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>54,391,312,758.94</b>
<b>4805</b>	<b>FINANCIEROS</b>		<b>13,243,000,941.44</b>
480522	Intereses sobre depositos en instituciones financieras		1,686,607,223.19
480535	Rendimientos sobre depositos en administracion		39,148,300.61
480584	Utilidad por valoracion de las inversiones de administracion de		11,509,937,909.18
480587	Utilidad en negociacion y venta de inversiones en titulos de deuda		7,307,508.46
<b>4808</b>	<b>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>		<b>155,856,046.34</b>
480809	Excedentes financieros		101,376,619.34
480815	Fotocopias		3,091,772.00
480819	Donaciones		51,387,655.00
<b>4810</b>	<b>EXTRAORDINARIOS</b>		<b>3,758,751,965.02</b>
481007	Sobrantes		3,730,742,870.02
481008	Propiedades, planta y equipo		17,975,537.00
481090	Otros ingresos extraordinarios		10,033,558.00
<b>4815</b>	<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		<b>37,233,703,806.14</b>
481559	Otros ingresos		37,233,703,806.14
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>5,782,492,278,717.54</b>	
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION</b>	<b>8,773,274,480.28</b>	
<b>5101</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>6,655,808,054.58</b>	
510101	Sueldos del personal	3,687,578,584.00	
510102	Jornales	29,316,971.00	
510103	Horas extras y festivos	53,243,494.00	
510105	Gastos de representacion	64,870,729.00	
510106	Remuneracion Servicios Tecnicos Oficina Principal	89,268,734.00	
510109	Honorarios	136,308,000.00	
510113	Prima de vacaciones	277,656,410.57	
510114	Prima de Navidad Oficina Principal	331,460,147.48	
510117	Vacaciones Oficina Principal	149,843,975.00	
510118	Bonificacion especial de recreacion	48,204,272.26	
510119	Otras Bonificaciones	36,499,129.00	
510123	Auxilio de transporte	6,865,833.00	
510124	Fondo Nacional del Ahorro	379,287,228.00	
510130	Bienestar Social	1,390,379.00	
510131	Dotacion y suministro a trabajadores	3,077,333.74	
510150	Bonificacion por servicios prestados	383,817,639.76	
510152	Prima de servicios	172,168,302.77	
510160	Subsidio de alimentacion	7,858,602.00	
510164	Prima de riesgo	797,092,290.00	
<b>5102</b>	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>15,928,356.00</b>	
510201	Incapacidades	15,928,356.00	



MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE MAYO DE 2008  
Subdirección de Gestión Financiera



Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
<b>5103</b>	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>1,076,540,203.00</b>	
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	176,618,720.00	
510303	Administradoras del sistema de seguridad social en salud privadas	352,459,683.00	
510305	Administradoras de riesgos profesionales publicas	21,829,700.00	
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prima	244,346,500.00	
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de ahorro	281,285,600.00	
<b>5104</b>	<b>APORTES SOBRE LA NOMINA</b>	<b>220,773,400.00</b>	
510401	Aportes al ICBF	132,464,040.00	
510402	Aportes al SENA	22,077,340.00	
510403	Aportes ESAP	22,077,340.00	
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos tecnicos	44,154,680.00	
<b>5111</b>	<b>GENERALES</b>	<b>792,053,766.70</b>	
511111	Comisiones, honorarios y servicios	5,000,000.00	
511113	Vigilancia y seguridad	130,156,244.00	
511114	Elementos y Materiales para Construccion	69,082,671.76	
511115	Mantenimiento Inmuebles	72,946,283.00	
511117	Acueducto, Alcantarillado y aseo	242,975,441.42	
511119	Al Interior	28,534,724.75	
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	3,962,500.00	
511123	Comunicaciones y transporte	2,579,000.00	
511125	Responsabilidad Civil	76,461,729.77	
511146	Combustibles y lubricantes	34,663,692.00	
511149	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	107,698,482.00	
511155	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	16,227,998.00	
511190	Certificados y formas digitales	1,765,000.00	
<b>5120</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>12,170,700.00</b>	
512001	Impuesto predial unificado	970,000.00	
512006	Terrenos	5,357,900.00	
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	5,798,000.00	
512090	Otros impuestos	44,800.00	
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>319,976,384.30</b>	
<b>5314</b>	<b>PROVISION PARA CONTINGENCIAS</b>	<b>319,976,384.30</b>	
531401	Litigios	319,976,384.30	
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>5,579,446,325,123.20</b>	
<b>5401</b>	<b>TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>57,600,879,122.20</b>	
540103	Programas con el sector no financiero bajo control nacional	914,939,867.00	
540190	Otros programas	56,685,939,255.20	
<b>5408</b>	<b>SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES</b>	<b>4,177,919,490,913.00</b>	
540818	Participacion para educacion	4,177,919,490,913.00	
<b>5423</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>1,343,925,955,088.00</b>	
542301	Para pago de pensiones y/o cesantias	726,666,251,460.00	
542302	Para proyectos de inversion	50,693,792,064.00	
542303	Para gastos de funcionamiento	565,117,447,677.00	
542390	Otras transferencias	1,448,463,887.00	
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>122,727,771,482.06</b>	
<b>5501</b>	<b>EDUCACION</b>	<b>122,727,771,482.06</b>	
550101	Salarios	32,611,071.00	
550102	Contribuciones imputadas	5,445,619.00	
550103	Contribuciones efectivas	7,180,060.00	
550104	Aportes sobre la nomina	2,632,810.00	
550105	Estudios y proyectos	121,427,905,874.06	
550106	Materiales y suministros	1,251,996,048.00	

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE MAYO DE 2008  
Subdirección de Gestión Financiera



<b>Código Contable</b>	<b>Nombre del Código Contable</b>	<b>Saldos Débitos</b>	<b>Saldos Créditos</b>
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>3,742,668,707.89</b>	
<b>5705</b>	<b>FONDOS ENTREGADOS</b>	<b>64,000.00</b>	
570508	Funcionamiento	64,000.00	
<b>5720</b>	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>	<b>3,742,604,707.89</b>	
572080	Recaudos	3,742,604,707.89	
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>67,482,262,539.81</b>	
<b>5802</b>	<b>COMISIONES</b>	<b>4,344,155.80</b>	
580238	Comisiones y otros gastos bancarios	4,344,155.80	
<b>5805</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>2,028,114,738.82</b>	
580568	Perdida por valoracion de las inversiones de administracion de	2,028,114,738.82	
<b>5808</b>	<b>OTROS GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>1,430,628,952.15</b>	
580802	Perdida en retiro de activos	323,455,430.00	
580811	Donaciones	1,107,173,522.15	
<b>5810</b>	<b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>5,352.88</b>	
581003	Ajustes o mermas sin responsabilidad	5,342.88	
581090	Otras gastos extraordinarias	10.00	
<b>5815</b>	<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>64,019,169,340.16</b>	
581588	Gastos de administracion	2,767,507,874.86	
581592	Gasto publico social	61,251,661,465.30	
<b>81</b>	<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>7,457,765,620.74</b>	
<b>8190</b>	<b>OTROS DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>7,457,765,620.74</b>	
819090	Otros derechos contingentes	7,457,765,620.74	
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>957,285,418.94</b>	
<b>8347</b>	<b>BIENES ENTREGADOS A TERCEROS</b>	<b>117,646,439.70</b>	
834704	Propiedades, planta y equipo	117,646,439.70	
<b>8390</b>	<b>OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>839,638,979.24</b>	
839090	Otras cuentas deudoras de control	839,638,979.24	
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>(8,415,051,039.68)</b>	
<b>8905</b>	<b>DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)</b>	<b>(7,457,765,620.74)</b>	
890590	Otros derechos contingentes	(7,457,765,620.74)	
<b>8915</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)</b>	<b>(957,285,418.94)</b>	
891518	Bienes entregados a terceros	(117,646,439.70)	
891590	Otras cuentas deudoras de control	(839,638,979.24)	
<b>91</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>		<b>1,712,824,656,063.99</b>
<b>9120</b>	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS</b>		<b>1,642,127,448,968.43</b>
912002	Laborales		1,642,127,448,968.43
<b>9135</b>	<b>RESERVAS PRESUPUESTALES</b>		<b>70,697,207,095.56</b>
913503	Reservas presupuestales SIIF		70,697,207,095.56
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>		<b>2,603,234,958.00</b>
<b>9346</b>	<b>BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>		<b>107,560,906.00</b>
934619	Propiedades, planta y equipo		107,560,906.00
<b>9390</b>	<b>OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL</b>		<b>2,495,674,052.00</b>
939002	Anticipos y fondos en administracion		2,495,674,052.00
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>		<b>(1,715,427,891,021.99)</b>
<b>9905</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)</b>		<b>(1,712,824,656,063.99)</b>
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		(1,642,127,448,968.43)
990508	Reservas presupuestales		(70,697,207,095.56)
<b>9915</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)</b>		<b>(2,603,234,958.00)</b>
991506	Bienes recibidos de terceros		(107,560,906.00)
991590	Otras cuentas acreedoras de control		(2,495,674,052.00)
<b>Total:</b>		<b>6,554,121,139,603.41</b>	<b>6,554,121,139,603.47</b>