

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE OCTUBRE 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>0320</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL APROBADOS (CR)</b>	<b>(24,537,184,694.00)</b>	
032001	Servicios personales asociados a la nomina û Sueldos de personal	(8,740,211,548.00)	
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, días	(148,555,594.00)	
032007	Servicios personales Indirectos û Gastos de personal	(700,000,000.00)	
032008	Servicios personales Indirectos û Honorarios	(2,071,219,206.00)	
032010	Servicios personales Indirectos û Remuneracion servicios tecnicos	(4,102,000,000.00)	
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>(8,552,087,844.00)</b>	
032101	Impuestos y contribuciones	(38,826,928.00)	
032103	Adquisicion de bienes y servicios û Compra de equipo	(1,979,000,000.00)	
032106	Adquisicion de bienes y servicios û Materiales y suministros	(339,000,000.00)	
032107	Adquisicion de bienes y servicios û Mantenimiento	(4,183,500,000.00)	
032108	Adquisicion de bienes y servicios û Comunicaciones y transporte	(33,423,555.00)	
032109	Adquisicion de bienes y servicios û Impresos y publicaciones	(52,000,000.00)	
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	(6,000,000.00)	
<b>0323</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES APROBADAS (CR)</b>	<b>(15,042,224,348,201.00)</b>	
032301	Transferencias por convenios con el sector privado	(7,032,658,337.00)	
032302	Transferencias al sector publico û Orden Nacional	(1,644,208,646,344.00)	
032306	Transferencias al sector publico û Empresas Publicas No Financieras	(4,680,997,459.00)	
032307	Transferencias al sector publico û Otras entidades descentralizadas	(15,227,135,132.00)	
032308	Transferencias al exterior û Organismos internacionales	(149,410,500.00)	
032310	Transferencias de prevision y seguridad social û Pensiones y	(171,097,841,324.00)	
032312	Transferencias de prevision y seguridad social û Otras	(2,353,974,967,359.00)	
032313	Sistema General de Participaciones û Participacion para educacion	(10,830,945,131,238.00)	
032320	Transferencias por sentencias y conciliaciones	(14,907,560,508.00)	
<b>0331</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL POR EJECUTAR (DB)</b>	<b>9,461,446,718.00</b>	
033101	Servicios personales asociados a la nomina û Sueldos de personal	2,154,734,126.00	
033102	Servicios personales asociados a la nomina û Prima Tecnica	640,913,730.00	
033103	Servicios personales asociados a la nomina û Otros	1,573,464,922.00	
033105	Servicios personales asociados a la nomina û Horas extras, días	17,004,970.00	
033107	Servicios personales Indirectos û Gastos de personal	168,747,418.00	
033108	Servicios personales Indirectos û Honorarios	1,153,897,206.00	
033110	Servicios personales Indirectos û Remuneracion servicios tecnicos	2,682,829,341.00	
033114	Contribuciones inherentes a la nomina -Administradas por el sector	402,566,468.00	
033116	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al ICBF	106,114,357.00	
033117	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes al SENA	17,685,727.00	
033118	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a la ESAP	17,685,727.00	
033119	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a escuelas	43,539,788.00	
033123	Contribuciones inherentes a la nomina û Otros aportes a entidades	482,262,938.00	

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE OCTUBRE 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>0332</b>	<b>GASTOS GENERALES POR EJECUTAR (DB)</b>	<b>6,181,595,424.35</b>	
033201	Impuestos y contribuciones	3,275,028.00	
033203	Adquisicion de bienes y servicios û Compra de equipo	1,979,000,000.00	
033206	Adquisicion de bienes y servicios û Materiales y suministros	75,243,285.00	
033207	Adquisicion de bienes y servicios û Mantenimiento	2,992,610,277.00	
033208	Adquisicion de bienes y servicios û Comunicaciones y transporte	26,687,155.00	
033209	Adquisicion de bienes y servicios û Impresos y publicaciones	20,088,040.00	
033210	Adquisicion de bienes y servicios û Servicios publicos	237,490,819.03	
033211	Adquisicion de bienes y servicios û Seguros	209,539,633.00	
033213	Adquisicion de bienes y servicios û Viaticos y gastos de viaje	54,532,427.32	
033216	Adquisicion de bienes y servicios û Gastos judiciales	10,000,000.00	
033223	Adquisicion de bienes y servicios û Capacitacion, bienestar social y	572,581,100.00	
033291	Adquisicion de bienes y servicios û Otros gastos por adquisicion de	547,660.00	
<b>0334</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES POR EJECUTAR (DB)</b>	<b>3,550,499,173,665.39</b>	
033401	Transferencias por convenios con el sector privado	1.00	
033402	Transferencias al sector publico û Orden Nacional	593,772,577,379.22	
033406	Transferencias al sector publico û Empresas Publicas No Financieras	977,680,246.00	
033407	Transferencias al sector publico û Otras entidades descentralizadas	4,494,757,540.00	
033408	Transferencias al exterior û Organismos internacionales	61,357,610.50	
033410	Transferencias de prevision y seguridad social û Pensiones y	51,191,702,767.23	
033412	Transferencias de prevision y seguridad social û Otras	634,822,776,601.00	
033413	Sistema General de Participaciones û Participacion para educacion	2,250,821,625,189.00	
033420	Transferencias por sentencias y conciliaciones	14,356,696,331.44	
<b>0350</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL COMPROMETIDOS (DB)</b>	<b>1,725,077,485.00</b>	
035001	Servicios personales asociados a la nomina û Sueldos de personal	8,075,741.00	
035008	Servicios personales Indirectos û Honorarios	628,482,000.00	
035010	Servicios personales Indirectos û Remuneracion servicios tecnicos	1,086,522,490.00	
035019	Contribuciones inherentes a la nomina û Aportes a escuelas	6.00	
035023	Contribuciones inherentes a la nomina û Otros aportes a entidades	1,997,248.00	
<b>0351</b>	<b>GASTOS GENERALES COMPROMETIDOS (DB)</b>	<b>947,929,723.00</b>	
035103	Adquisicion de bienes y servicios û Compra de equipo	95,783,269.00	
035106	Adquisicion de bienes y servicios û Materiales y suministros	97,354,039.00	
035107	Adquisicion de bienes y servicios û Mantenimiento	565,069,876.00	
035109	Adquisicion de bienes y servicios û Impresos y publicaciones	14,429,853.00	
035110	Adquisicion de bienes y servicios û Servicios publicos	252,426.00	
035111	Adquisicion de bienes y servicios û Seguros	62,195,520.00	
035123	Adquisicion de bienes y servicios û Capacitacion, bienestar social y	109,157,400.00	
035191	Adquisicion de bienes y servicios û Otros gastos por adquisicion de	3,687,340.00	
<b>0352</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES COMPROMETIDAS (DB)</b>	<b>3,166,087,783.50</b>	
035201	Transferencias por convenios con el sector privado	1,631,713,330.00	
035202	Transferencias al sector publico û Orden Nacional	305,023,395.00	
035206	Transferencias al sector publico û Empresas Publicas No Financieras	692,885,952.00	
035207	Transferencias al sector publico û Otras entidades descentralizadas	126,237,416.00	
035208	Transferencias al exterior û Organismos internacionales	45,335,151.50	
035213	Sistema General de Participaciones û Participacion para educacion	364,892,539.00	
<b>0360</b>	<b>OBLIGACIONES EN GASTOS DE PERSONAL (DB)</b>	<b>41,632,156.00</b>	
036001	Servicios personales asociados a la nomina û Sueldos de personal	12,374,275.00	
036002	Servicios personales asociados a la nomina û Prima Tecnica	3,318,164.00	
036003	Servicios personales asociados a la nomina û Otros	4,244,052.00	
036010	Servicios personales Indirectos û Remuneracion servicios tecnicos	1,372,920.00	
036023	Contribuciones inherentes a la nomina û Otros aportes a entidades	20,322,745.00	

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE OCTUBRE 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>3.00</b>
036110	Adquisicion de bienes y servicios ù Servicios publicos		3.00
<b>0362</b>	<b>OBLIGACIONES EN TRANSFERENCIAS CORRIENTES (DB)</b>	<b>1,022,288,699,366.78</b>	
036202	Transferencias al sector publico ù Orden Nacional	15,170,564,267.78	
036212	Transferencias de prevision y seguridad social ù Otras	64,223,046,969.00	
036213	Sistema General de Participaciones ù Participacion para educacion	942,895,088,130.00	
<b>0370</b>	<b>PAGOS EN EFECTIVO POR GASTOS DE PERSONAL (DB)</b>	<b>13,309,028,335.00</b>	
037001	Servicios personales asociados a la nomina ù Sueldos de personal	6,565,027,406.00	
037002	Servicios personales asociados a la nomina ù Prima Tecnica	1,413,481,393.00	
037003	Servicios personales asociados a la nomina ù Otros	1,158,745,454.00	
037005	Servicios personales asociados a la nomina ù Horas extras, dias	131,550,624.00	
037007	Servicios personales Indirectos ù Gastos de personal	531,252,582.00	
037008	Servicios personales Indirectos ù Honorarios	288,840,000.00	
037010	Servicios personales Indirectos ù Remuneracion servicios tecnicos	331,275,249.00	
037014	Contribuciones inherentes a la nomina -Administradas por el sector	1,361,645,721.00	
037016	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes al ICBF	237,550,839.00	
037017	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes al SENA	39,591,806.00	
037018	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes a la ESAP	39,591,806.00	
037019	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes a escuelas	71,015,270.00	
037023	Contribuciones inherentes a la nomina ù Otros aportes a entidades	1,139,460,185.00	
<b>0371</b>	<b>PAGOS EN EFECTIVO POR GASTOS GENERALES (DB)</b>	<b>1,422,562,693.65</b>	
037101	Impuestos y contribuciones	35,551,900.00	
037106	Adquisicion de bienes y servicios ù Materiales y suministros	166,402,676.00	
037107	Adquisicion de bienes y servicios ù Mantenimiento	625,819,847.00	
037108	Adquisicion de bienes y servicios ù Comunicaciones y transporte	6,736,400.00	
037109	Adquisicion de bienes y servicios ù Impresos y publicaciones	17,482,107.00	
037110	Adquisicion de bienes y servicios ù Servicios publicos	472,256,751.97	
037111	Adquisicion de bienes y servicios ù Seguros	3,590,543.00	
037113	Adquisicion de bienes y servicios ù Viaticos y gastos de viaje	78,695,968.68	
037123	Adquisicion de bienes y servicios ù Capacitacion, bienestar social y	14,261,500.00	
037191	Adquisicion de bienes y servicios ù Otros gastos por adquisicion de	1,765,000.00	
<b>0372</b>	<b>PAGOS EN EFECTIVO POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES (DB)</b>	<b>10,466,270,387,385.30</b>	
037201	Transferencias por convenios con el sector privado	5,400,945,006.00	
037202	Transferencias al sector publico ù Orden Nacional	1,034,960,481,302.00	
037206	Transferencias al sector publico ù Empresas Publicas No Financieras	3,010,431,261.00	
037207	Transferencias al sector publico ù Otras entidades descentralizadas	10,606,140,176.00	
037208	Transferencias al exterior ù Organismos internacionales	42,717,738.00	
037210	Transferencias de prevision y seguridad social ù Pensiones y	119,906,138,556.77	
037212	Transferencias de prevision y seguridad social ù Otras	1,654,929,143,789.00	
037213	Sistema General de Participaciones ù Participacion para educacion	7,636,863,525,380.00	
037220	Transferencias por sentencias y conciliaciones	550,864,176.56	
<b>05</b>	<b>PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION APROBADOS</b>	<b>(552,335,107,548.43)</b>	
<b>0536</b>	<b>SECTOR EDUCACION ù APROBADOS (CR)</b>	<b>(830,524,537,869.00)</b>	
053601	Construccion infraestructura propia del sector	(120,000,000,000.00)	
053603	Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector	(96,594,000,000.00)	
053611	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	(172,653,323,000.00)	
053618	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la	(24,822,000,000.00)	
053621	Subsidios directos	(275,239,684,674.00)	
053622	Transferencias	(90,521,738,131.00)	
053623	Inversiones y aportes financieros	(50,693,792,064.00)	

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



Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
<b>0561</b>	<b>SECTOR EDUCACION - POR EJECUTAR (DB)</b>	<b>278,189,430,320.57</b>	
056101	Construccion infraestructura propia del sector	19,988,542,389.00	
056103	Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector	66,877,646,168.00	
056111	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	73,156,441,055.91	
056118	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la	7,554,683,557.86	
056121	Subsidios directos	84,498,647,019.00	
056122	Transferencias	26,113,470,130.80	
<b>06</b>	<b>PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION EJECUTADOS</b>	<b>174,109,341,909.07</b>	
<b>0636</b>	<b>SECTOR EDUCACION û COMPROMISOS (DB)</b>	<b>173,280,054,009.57</b>	
063601	Construccion infraestructura propia del sector	31,230,931,295.00	
063603	Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector	28,054,583,415.89	
063611	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	57,225,262,659.50	
063618	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la	12,053,554,495.43	
063621	Subsidios directos	42,736,672,076.75	
063622	Transferencias	1,979,050,067.00	
<b>0661</b>	<b>SECTOR EDUCACION û OBLIGACIONES (DB)</b>	<b>829,287,899.50</b>	
066111	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	18,092,579.50	
066118	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la	46,595,320.00	
066121	Subsidios directos	764,600,000.00	
<b>07</b>	<b>PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION PAGADOS</b>	<b>378,225,765,639.36</b>	
<b>0736</b>	<b>SECTOR EDUCACION û PAGOS EN EFECTIVO (DB)</b>	<b>378,225,765,639.36</b>	
073601	Construccion infraestructura propia del sector	68,780,526,316.00	
073603	Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector	1,661,770,416.11	
073611	Divulgacion, asistencia tecnica y capacitacion del recurso humano	42,253,526,705.09	
073618	Administracion, atencion, control y organizacion institucional para la	5,167,166,626.71	
073621	Subsidios directos	147,239,765,578.25	
073622	Transferencias	62,429,217,933.20	
073623	Inversiones y aportes financieros	50,693,792,064.00	
<b>0830</b>	<b>RESERVAS PRESUPUESTALES CONSTITUIDAS - PGN (CR)</b>	<b>(70,415,419,320.56)</b>	
083001	Gastos de personal	(62,941,200.00)	
083002	Gastos generales	(175,420,526.01)	
083003	Transferencias corrientes	(27,640,475,086.00)	
083015	Gasto de inversion - Sector Educacion	(42,536,582,508.55)	
<b>0835</b>	<b>RESERVAS PRESUPUESTALES POR EJECUTAR- PGN (DB)</b>	<b>34,977,372,416.56</b>	
083501	Gastos de personal	15,441,200.00	
083502	Gastos generales	65,164,181.01	
083503	Transferencias corrientes	27,075,957,201.00	
083515	Gasto de inversion - Sector Educacion	7,820,809,834.55	
<b>0840</b>	<b>OBLIGACIONES EN RESERVAS PRESUPUESTALES -PGN (DB)</b>	<b>121,157,875.00</b>	
084015	Gasto de inversion - Sector Educacion	121,157,875.00	
<b>0845</b>	<b>RESERVAS PRESUPUESTALES PAGADAS- PGN (DB)</b>	<b>35,316,889,029.00</b>	
084501	Gastos de personal	47,500,000.00	
084502	Gastos generales	110,256,345.00	
084503	Transferencias corrientes	564,517,885.00	
084515	Gasto de inversion - Sector Educacion	34,594,614,799.00	
<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	

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
 BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE OCTUBRE 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>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>737,831,287,031.86</b>	
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO</b>	<b>(34,492,034,264.75)</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>(34,539,734,264.75)</b>	
111005	Servicios personales con situacion de fondos DTN	(34,670,680,539.06)	
111006	Cuenta de ahorro	130,946,274.31	
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>377,538,978,274.43</b>	
<b>1201</b>	<b>INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA</b>	<b>12,726,214,509.00</b>	
120106	Certificados de deposito a termino	12,726,214,509.00	
<b>1203</b>	<b>INVERSIONES CON FINES DE POLITICA EN TITULOS DE DEUDA</b>	<b>364,812,763,765.43</b>	
120309	Titulos de tesoreria - TES	364,812,763,765.43	
<b>14</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>334,879,747,089.75</b>	
<b>1402</b>	<b>APORTES SOBRE LA NOMINA</b>	<b>1,471,695,477.33</b>	
140205	Aportes Ley 21	1,471,695,477.33	
<b>1420</b>	<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>27,215,548,129.69</b>	
142003	Anticipos sobre convenios y acuerdos	485,012,732.00	
142012	Anticipo para adquisicion de bienes y servicios	900,354,298.00	
142013	Anticipos para proyectos de inversion	25,830,181,099.69	
<b>1424</b>	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION</b>	<b>194,751,926,064.91</b>	
142402	En administracion	194,751,926,064.91	
<b>1425</b>	<b>DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA</b>	<b>105,280,582,340.85</b>	
142503	Depositos judiciales	105,280,582,340.85	
<b>1470</b>	<b>OTROS DEUDORES</b>	<b>6,159,995,076.97</b>	
147064	Pago por cuenta de terceros	272,503,114.75	
147083	Otros intereses	2,678,861,448.82	
147084	Responsabilidades fiscales	36,026,268.20	
147090	Otros deudores	3,172,604,245.20	
<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>29,755,950,912.69</b>	
<b>1605</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>14,244,485,331.52</b>	
160501	Terrenos Urbanos Santa Fe de Bogota, Distrito Capital	13,816,094,700.00	
160504	Terrenos pendientes de legalizar	428,390,631.52	
<b>1615</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>303,684,916.65</b>	
161501	Urbanas	303,684,916.65	
<b>1635</b>	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>6,593,042,713.66</b>	
163501	Equipo de construccion	6,115,622.00	
163503	Muebles y enseres	269,420,036.00	
163504	De comunicacion	6,254,741,759.66	
163505	Terrestre vehiculos	27,720,000.00	
163511	Maquinaria y equipo de Restaurante y cafeteria	15,045,296.00	
163512	Equipos de comunicacion y computacion	20,000,000.00	
<b>1640</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>7,462,595,146.06</b>	
164001	Edificios Urbanos	6,759,999,946.06	
164027	Edificaciones pendientes de legalizar	702,595,200.00	
<b>1655</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>24,119,047.00</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	914,064.00	

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
 BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE OCTUBRE 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>1660</b>	<b>EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO</b>	<b>2,432,933.00</b>	
166090	Otros equipo medico y científico	2,432,933.00	
<b>1665</b>	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA</b>	<b>1,171,120,707.00</b>	
166501	Muebles y enseres	1,127,900,461.00	
166502	Equipo y maquina de oficina	43,220,246.00	
<b>1670</b>	<b>EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION</b>	<b>3,456,857,349.80</b>	
167001	Equipo de comunicacion	322,299,766.02	
167002	Equipo de computacion	3,134,557,583.78	
<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>(4,096,178,634.00)</b>	
168501	Edificios y Casas	(525,279,653.00)	
168504	Equipo de Construccion	(20,576,500.00)	
168505	Equipo de laboratorio	(2,274,637.00)	
168506	Muebles y enseres	(885,916,162.00)	
168507	Equipos de Comunicacion	(2,348,821,408.00)	
168508	Terrestre	(308,301,022.00)	
168509	Equipo de Restaurante y Cafeteria	(5,009,252.00)	
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>30,136,594,807.86</b>	
<b>1901</b>	<b>RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL</b>	<b>8,403,855,009.00</b>	
190101	Efectivo	8,403,855,009.00	
<b>1905</b>	<b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>	<b>58,595,945.05</b>	
190501	Responsabilidad civil	58,595,945.05	
<b>1910</b>	<b>CARGOS DIFERIDOS</b>	<b>1,218,565,003.11</b>	
191001	Elementos y materiales para construccion	1,203,953,058.23	
191004	Dotacion a trabajadores	14,421,380.88	
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>8,721,325,265.70</b>	
197007	Licencias	8,609,385,265.70	
197008	Software	111,940,000.00	
<b>1975</b>	<b>AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)</b>	<b>(8,264,823,292.00)</b>	
197507	Licencias	(8,185,621,317.00)	
197508	Software	(79,201,975.00)	
<b>1999</b>	<b>VALORIZACIONES</b>	<b>8,247,678,182.00</b>	
199952	Bogota D.C.	3,384,835,125.00	
199962	Edificios Urbanos	4,862,843,057.00	
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		<b>249,167,472,151.27</b>
<b>22</b>	<b>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON</b>		<b>11,894,160,485.83</b>
<b>2203</b>	<b>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO</b>		<b>11,894,160,485.83</b>
220334	Creditos transitorios		11,894,160,485.83

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE OCTUBRE 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>234,702,297,382.43</b>
<b>2401</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>		<b>6,534,103,264.80</b>
240101	Bienes y servicios		34,204,309.80
240102	Bienes y servicios		6,499,898,955.00
<b>2403</b>	<b>TRANSFERENCIAS POR PAGAR</b>		<b>212,263,500,160.00</b>
240314	Participacion para Educacion		201,555,930,846.00
240315	Otras transferencias		10,707,569,314.00
<b>2425</b>	<b>ACREEDORES</b>		<b>11,028,592,932.48</b>
242513	Acreedores varios en consignaciones sin identificar en cuentas		10,320,906,784.48
242518	Fondos administradores de pensiones privados		153,664,115.00
242519	Administradoras del sistema de seguridad social en salud privadas		106,621,106.00
242520	Aportes al ICBF		69,962,657.00
242521	Sindicatos		167,119.00
242522	Cooperativas		20,429,445.00
242523	Fondos de empleados		29,196,838.00
242524	Embargos judiciales		81,443,657.00
242532	Administradoras de riesgos profesionales privadas		4,378,519.00
242535	Libranzas		26,335,190.00
242541	Aportes a escuelas industriales e Institutos tecnicos		12,515,234.00
242546	Contratos de medicina prepagada		3,498,880.00
242552	Honorarios		187,508,004.00
242553	Servicios		6,440,454.00
242590	Otros acreedores		5,524,930.00
<b>2436</b>	<b>RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>		<b>1,135,511,426.15</b>
243601	Salarios y pagos laborales		51,639,506.00
243603	Honorarios		421,243,207.00
243605	Servicios		22,713,703.00
243608	Compras		2,514,912.00
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar		547,032,260.00
243627	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras		78,360,985.00
243698	Impuesto de timbre		12,006,853.15
<b>2440</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR</b>		<b>2,197,523,186.00</b>
244023	Contribuciones		2,197,523,186.00
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>1,543,066,413.00</b>
249015	Obligaciones pagadas por terceros		1,543,066,413.00
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>		<b>1,338,183,446.00</b>
<b>2505</b>	<b>SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES</b>		<b>1,336,074,981.00</b>
250501	Nomina por pagar		713,737,545.00
250502	Cesantias		1,400,059.00
250504	Vacaciones		463,957,968.00
250505	Prima de vacaciones		84,742,939.00
250506	Prima de servicios		101,811,557.00
250507	Prima de navidad		(4,304,592.00)
250512	Bonificaciones		(25,270,495.00)
<b>2510</b>	<b>PENSIONES Y PRESTACIONES ECONOMICAS POR PAGAR</b>		<b>2,108,465.00</b>
251001	Pensiones de jubilacion patronales		2,108,465.00
<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>1,232,830,837.01</b>
<b>2710</b>	<b>PROVISION PARA CONTINGENCIAS</b>		<b>(32,087,762.00)</b>
271005	Litigios		(32,087,762.00)
<b>2715</b>	<b>PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES</b>		<b>1,267,027,064.01</b>
271504	Prima de servicios		58,688,272.18
271506	Prima de vacaciones		301,673,886.20
271507	Bonificaciones		366,343,557.42
271509	Prima de navidad		540,321,348.21

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



Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
2720	PROVISION PARA PENSIONES		(2,108,465.00)
272003	Calculo actuarial de pensiones actuales		(2,108,465.00)
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<b>(476,198,934,282.77)</b>
<b>31</b>	<b>HACIENDA PUBLICA</b>		<b>(476,198,934,282.77)</b>
<b>3105</b>	<b>CAPITAL FISCAL</b>		<b>(485,610,968,559.43)</b>
310501	Nacion		(485,610,968,559.43)
<b>3115</b>	<b>SUPERAVIT POR VALORIZACION</b>		<b>8,247,678,182.00</b>
311552	Terrenos		3,384,835,125.00
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>1,114,985,831.52</b>
312530	Bienes pendientes de legalizar		1,114,985,831.52
<b>3128</b>	<b>PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)</b>		<b>(830,523,103.00)</b>
312804	Depreciacion de propiedades, planta y equipo		(659,524,240.00)
312807	Amortizacion de otros activos		(170,998,863.00)
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>11,845,160,969,088.70</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>		<b>99,298,804,377.28</b>
<b>4110</b>	<b>NO TRIBUTARIOS</b>		<b>1,992,385,886.56</b>
411001	Tasas		13,278,464.00
411003	Por Mora		62,582,878.26
411061	Contribuciones no especificadas		1,916,524,544.30
<b>4114</b>	<b>APORTES Y COTIZACIONES</b>		<b>97,368,171,714.72</b>
411405	Aportes Ley 21		97,368,171,714.72
<b>4195</b>	<b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)</b>		<b>(61,753,224.00)</b>
419505	Aportes y cotizaciones		(61,753,224.00)
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>11,682,012,662,057.60</b>
<b>4705</b>	<b>FONDOS RECIBIDOS</b>		<b>11,682,012,662,057.60</b>
470508	Funcionamiento		11,208,665,044,877.40
470510	Inversion		473,347,617,180.18
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>63,849,502,653.83</b>
<b>4805</b>	<b>FINANCIEROS</b>		<b>18,025,853,605.16</b>
480513	Intereses de mora		259,035,712.32
480522	Intereses sobre depositos en instituciones financieras		1,477,687,951.50
480535	Rendimientos sobre depositos en administracion		3,844,848,403.65
480584	Utilidad por valoracion de las inversiones de administracion de		854,145,222.16
480586	Utilidad por valoracion de las inversiones con fines de politica en		11,403,016,100.42
480587	Utilidad en negociacion y venta de inversiones en titulos de deuda		29,915,790.91
480589	Utilidad en titularizacion de activos		157,204,424.20
<b>4808</b>	<b>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>		<b>142,013,594.39</b>
480809	Excedentes financieros		12,438,659.17
480815	Fotocopias		4,791,575.54
480819	Donaciones		124,783,359.68
<b>4810</b>	<b>EXTRAORDINARIOS</b>		<b>1,296,251,732.42</b>
481007	Sobrantes		1,260,841,867.42
481008	Propiedades, planta y equipo		25,031,307.00
481090	Otros ingresos extraordinarios		10,378,558.00
<b>4815</b>	<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		<b>44,385,383,721.86</b>
481554	Ingresos fiscales		3,825,568,717.72
481559	Otros ingresos		40,559,815,004.14

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



Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>10,880,298,219,925.20</b>	
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION</b>	<b>19,812,328,884.78</b>	
<b>5101</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>13,159,929,966.01</b>	
510101	Sueldos del personal	7,257,627,874.00	
510103	Horas extras y festivos	121,822,047.00	
510105	Gastos de representacion	127,676,387.00	
510106	Remuneracion Servicios Tecnicos Oficina Principal	442,255,049.00	
510107	Personal supernumerario	22,181,360.00	
510109	Honorarios	415,428,000.00	
510113	Prima de vacaciones	301,673,886.20	
510114	Prima de Navidad Oficina Principal	579,019,233.21	
510117	Vacaciones Oficina Principal	300,161,540.00	
510118	Bonificacion especial de recreacion	86,200,507.82	
510119	Otras Bonificaciones	130,728,967.00	
510123	Auxilio de transporte	13,383,332.00	
510124	Fondo Nacional del Ahorro	787,892,445.00	
510130	Capacitacion	64,903,679.00	
510150	Bonificacion por servicios prestados	465,717,750.60	
510152	Prima de servicios	393,309,435.18	
510160	Subsidio de alimentacion	15,290,138.00	
510164	Prima de riesgo	1,634,658,335.00	
<b>5102</b>	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>58,583,029.54</b>	
510201	Incapacidades	33,641,365.00	
510290	Otras contribuciones imputadas	24,941,664.54	
<b>5103</b>	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>2,129,058,791.00</b>	
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	373,545,233.00	
510303	Administradoras del sistema de seguridad social en salud privadas	676,690,597.00	
510305	Administradoras de riesgos profesionales privadas	42,352,789.00	
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prima	435,497,220.00	
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de ahorro	600,972,952.00	
<b>5104</b>	<b>APORTES SOBRE LA NOMINA</b>	<b>456,790,444.76</b>	
510401	Aportes al ICBF	274,144,509.00	
510402	Aportes al SENA	45,695,211.76	
510403	Aportes ESAP	45,690,751.00	
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos tecnicos	91,259,973.00	
<b>5111</b>	<b>GENERALES</b>	<b>3,968,016,653.47</b>	
511111	Comisiones, honorarios y servicios	1,785,703,153.00	
511113	Vigilancia y seguridad	259,753,644.00	
511114	Elementos y Materiales para Construccion	192,767,704.10	
511115	Mantenimiento Inmuebles	274,995,003.00	
511117	Acueducto, Alcantarillado y aseo	561,577,529.06	
511118	Edificios y Oficinas	4,048,600.00	
511119	Al Interior	312,007,765.68	
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	27,993,348.00	
511122	Fotocopias	16,200,000.00	
511123	Comunicaciones y transporte	37,001,700.00	
511125	Responsabilidad Civil	104,691,934.63	
511146	Combustibles y lubricantes	64,161,117.00	
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	235,814,261.00	
511154	Organizacion de eventos	16,788,118.00	
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	38,425,166.00	
511190	Certificados y formas digitales	36,087,610.00	

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



Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
<b>5120</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>39,950,000.00</b>	
512001	Impuesto predial unificado	29,536,000.00	
512006	Terrenos	4,442,900.00	
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	5,971,100.00	
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>547,007,162.02</b>	
<b>5314</b>	<b>PROVISION PARA CONTINGENCIAS</b>	<b>547,007,162.02</b>	
531401	Litigios	547,007,162.02	
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>10,518,400,658,821.00</b>	
<b>5401</b>	<b>TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>68,350,620,619.97</b>	
540103	Programas con el sector no financiero bajo control nacional	2,313,895,438.00	
540190	Otros programas	66,036,725,181.97	
<b>5408</b>	<b>SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES</b>	<b>7,960,179,737,774.00</b>	
540818	Participacion para educacion	7,960,179,737,774.00	
<b>5423</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>2,489,870,300,427.00</b>	
542301	Para pago de pensiones y/o cesantias	1,294,442,706,247.00	
542302	Para proyectos de inversion	50,693,792,064.00	
542303	Para gastos de funcionamiento	1,135,038,769,543.00	
542305	Para programas de educacion	8,124,520,420.00	
542390	Otras transferencias	1,570,512,153.00	
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>263,353,375,538.17</b>	
<b>5501</b>	<b>EDUCACION</b>	<b>263,322,699,788.17</b>	
550101	Salarios	138,361,071.00	
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	261,297,990,438.00	
550106	Materiales y suministros	1,871,089,790.17	
<b>5502</b>	<b>SALUD</b>	<b>30,675,750.00</b>	
550205	Organizacion de eventos	30,675,750.00	
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>11,221,625,405.11</b>	
<b>5705</b>	<b>FONDOS ENTREGADOS</b>	<b>893,365,665.00</b>	
570508	Funcionamiento	(7,689,000.00)	
570510	Inversion	901,054,665.00	
<b>5720</b>	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>	<b>6,102,987,298.11</b>	
572080	Recaudos	6,102,987,298.11	
<b>5722</b>	<b>OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO</b>	<b>4,225,272,442.00</b>	
572201	Cruce de cuentas	4,225,272,442.00	
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>66,963,224,114.19</b>	
<b>5802</b>	<b>COMISIONES</b>	<b>5,311,476.92</b>	
580238	Comisiones y otros gastos bancarios	5,311,476.92	
<b>5805</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>458,461,414.65</b>	
580568	Perdida por valoracion de las inversiones de administracion de	248,920,590.51	
580570	Perdida por valoracion de las inversiones con fines de politica en	209,540,824.14	
<b>5808</b>	<b>OTROS GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>467,217,954.00</b>	
580802	Perdida en retiro de activos	467,217,954.00	
<b>5810</b>	<b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>10,635.43</b>	
581003	Ajustes o mermas sin responsabilidad	10,635.43	
<b>5815</b>	<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>66,032,222,633.19</b>	
581588	Gastos de administracion	3,002,292,006.89	
581592	Gasto publico social	63,029,930,626.30	

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL  
 BALANCE CONSOLIDADO A 31 DE OCTUBRE 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>81</b>	<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>6,012,204,376.49</b>	
<b>8190</b>	<b>OTROS DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>6,012,204,376.49</b>	
819090	Otros derechos contingentes	6,012,204,376.49	
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>949,638,979.24</b>	
<b>8347</b>	<b>BIENES ENTREGADOS A TERCEROS</b>	<b>110,000,000.00</b>	
834704	Propiedades, planta y equipo	110,000,000.00	
<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>(6,961,843,355.73)</b>	
<b>8905</b>	<b>DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)</b>	<b>(6,012,204,376.49)</b>	
890590	Otros derechos contingentes	(6,012,204,376.49)	
<b>8915</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)</b>	<b>(949,638,979.24)</b>	
891518	Bienes entregados a terceros	(110,000,000.00)	
891590	Otras cuentas deudoras de control	(839,638,979.24)	
<b>91</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>		<b>1,693,297,534,696.30</b>
<b>9120</b>	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS</b>		<b>1,648,316,096,460.74</b>
912002	Laborales		1,648,316,096,460.74
<b>9135</b>	<b>RESERVAS PRESUPUESTALES</b>		<b>44,981,438,235.56</b>
913503	Reservas presupuestales SIIF		44,981,438,235.56
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>		<b>107,560,906.00</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>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>		<b>(1,693,405,095,602.30)</b>
<b>9905</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)</b>		<b>(1,693,297,534,696.30)</b>
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		(1,648,316,096,460.74)
990508	Reservas presupuestales		(44,981,438,235.56)
<b>9915</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)</b>		<b>(107,560,906.00)</b>
991506	Bienes recibidos de terceros		(107,560,906.00)
	<b>Total:</b>	<b>11,618,129,506,957.10</b>	<b>11,618,129,506,957.20</b>