SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 ENERO AL 31 ENERO DE 2026

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO - EDUCACION

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABL E Nº : **TIPO DE INFORME :**
FECHA DE PROCESO : **MONEDA DE REGISTRO :**
PERIODO CONTABLE : **CODIGO INSTITUCION :**

CUENTA		SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
Codigo	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
	ACTIVO						
11101	Caja	9.036.087	0	4.733.466.622	4.742.463.987	38.722	0
11103	Bancos del Sistema Financiero	9.197.339.331	0	4.742.483.987	5.141.997.755	8.797.825.563	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	212.040	0	0	400	211.640	0
11405	Aplicación de Fondos en Administración	51.254.507	0	0	0	51.254.507	0
11406	Anticipos Previsionales	12.283.152	0	11.349.436	12.283.152	11.349.436	0
11408	Otros Deudores Financieros	15.179.385	0	0	0	15.179.385	0
1150503003001	Subvención de Escolaridad - Subvención Fiscal Mensual	0	0	1.495.915.886	1.495.915.886	0	0
1150503003002	Subvención de Escolaridad – Subvención para Educación Especial	0	0	539.888.060	539.888.060	0	0
1150503003003	Anticipos de la Subvención de Educación	0	0	-26.193.842	-26.193.842	0	0
1150503003004	Subvención Escolar Preferencial, Ley N° 20.248	0	0	702.002.018	702.002.018	0	0
1150503003999	Otros	0	0	1.630.952.635	1.630.952.635	0	0
1150503004001	Convenios Educación Prebásica	0	0	398.623.474	398.623.474	0	0
1150503101	De la Municipalidad a Servicios Incorporados a su Gestión	0	0	21.838.000	21.838.000	0	0
1150801002	Recuperaciones Art. 12 Ley N° 18.196 y Ley N° 19.117 Art. Único	0	0	147.776.550	22.576.308	125.200.242	0
1150899999	Otros	0	0	4.226.120	4.226.120	0	0
1151210008002	Recuperaciones Art.12 Ley N°18196 y Ley N°19117 Art.Unico	0	0	1.485.105.105	78.048.684	1.407.056.421	0
1151210999	Otros	0	0	23.955.837	0	23.955.837	0
11601	Documentos Protestados	5.453.592	0	0	0	5.453.592	0
12101	Deudores	309.009.151	0	0	0	309.009.151	0
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	1.553.843.358	0	0	1.553.843.358	0	0
12401	Deudores de Dudosa Recuperación a Corto Plazo	27.246.900	0	0	0	27.246.900	0
14101	Edificaciones	14.126.072.446	0	0	0	14.126.072.446	0
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	47.830.994	0	0	0	47.830.994	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	390.318.428	0	0	0	390.318.428	0
1410501	Vehículos Terrestres	16.958.718	0	0	0	16.958.718	0

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 ENERO AL 31 ENERO DE 2026

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO - EDUCACION

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABL E Nº : **TIPO DE INFORME :**
FECHA DE PROCESO : **MONEDA DE REGISTRO :**
PERIODO CONTABLE : **CODIGO INSTITUCION :**

CUENTA		SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
Codigo	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
14106	Muebles y Enseres	985.405.827	0	0	0	985.405.827	0
14107	Herramientas	10.115.241	0	0	0	10.115.241	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	2.963.719.017	0	0	0	2.963.719.017	0
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	749.312	0	0	0	749.312	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	806.275	0	0	0	806.275	0
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	14.696.669	0	0	0	14.696.669	0
14201	Terrenos	11.516.243.617	0	0	0	11.516.243.617	0
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	0	5.071.893.248	0	0	0	5.071.893.248
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para Producción o Prestaciones de Servicios	0	14.589.881	0	0	0	14.589.881
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	0	357.228.057	0	0	0	357.228.057
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terrestres	0	16.958.713	0	0	0	16.958.713
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	0	508.464.276	0	0	0	508.464.276
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	7.492.585	0	0	0	7.492.585
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	0	904.915.485	0	0	0	904.915.485
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	234.160	0	0	0	234.160
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	0	470.327	0	0	0	470.327
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	0	4.032.176	0	0	0	4.032.176
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	13.532.249.128	0	0	0	13.532.249.128	0
	PASIVO						
21405	Administración de Fondos	0	81.842.287	0	0	0	81.842.287
21409	Otras Obligaciones Financieras	0	854.470.603	210.594.754	75.975.272	0	719.851.121
21410	Retenciones Previsionales	0	947.855.582	947.855.582	998.000.710	0	998.000.710
21411	Retenciones Tributarias	0	0	56.298.764	56.298.764	0	0
21412	Retenciones Voluntarias	0	9.704.427	432.598.051	422.893.624	0	0
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	4.755.839	4.755.839	0	0

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 ENERO AL 31 ENERO DE 2026

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO - EDUCACION

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABL E Nº : **TIPO DE INFORME :**
FECHA DE PROCESO : **MONEDA DE REGISTRO :**
PERIODO CONTABLE : **CODIGO INSTITUCION :**

CUENTA		SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
Codigo	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
2152101001001	Sueldos Base	0	0	562.740.403	562.740.403	0	0
2152101001004004	Complemento de Zona	0	0	84.309.044	84.309.044	0	0
2152101001009001	Monto Fijo Complementario, Art. 3°, Ley N° 19.278	0	0	14.181	14.181	0	0
2152101001009003	Bonificación Proporcional, Art. 8°, Ley N° 19.410	0	0	2.913.678	2.913.678	0	0
2152101001009999	Otras Asignaciones Especiales	0	0	24.093.070	24.093.070	0	0
2152101001046	Asignación de Experiencia	0	0	180.882.036	180.882.036	0	0
2152101001047	Asignación por Tramo de Desarrollo Profesional	0	0	292.252.706	292.252.706	0	0
2152101001048	Asignación Reconocimiento por Docencia en Establecimientos Alta Concentración Alumnos Prioritarios	0	0	70.715.910	70.715.910	0	0
2152101001049001	Asignación por Responsabilidad Directiva	0	0	25.192.234	25.192.234	0	0
2152101001049002	Asignación de Responsabilidad Técnico - Pedagógica	0	0	3.767.667	3.767.667	0	0
2152101001050	Bonificación por Reconocimiento Profesional	0	0	281.789.010	281.789.010	0	0
2152101001051	Bonificación de Excelencia Académica	0	0	66.692.034	66.692.034	0	0
2152101001999	Otras Asignaciones	0	0	7.785.213	7.785.213	0	0
2152101002002	Otras Cotizaciones Previsionales	0	0	60.223.020	60.223.020	0	0
2152101003002002	Asignación Variable por Desempeño Colectivo	0	0	19.632.290	19.632.290	0	0
2152101004005	Trabajos Extraordinarios	0	0	210.291	210.291	0	0
2152101005001002	Aguinaldo de Navidad	0	0	27.110.718	27.110.718	0	0
2152101005003001	Bono Extraordinario Anual	0	0	40.732.346	40.732.346	0	0
2152102001001	Sueldos Bases	0	0	502.818.729	502.818.729	0	0
2152102001004003	Complemento de Zona	0	0	75.370.799	75.370.799	0	0
2152102001009003	Bonificación Proporcional, Art. 8°, Ley N° 19.410	0	0	86.607	86.607	0	0
2152102001009999	Otras Asignaciones Especiales	0	0	9.780.694	9.780.694	0	0
2152102001044	Asignación de Experiencia	0	0	79.007.121	79.007.121	0	0
2152102001045	Asignación por Tramo de Desarrollo Profesional	0	0	130.370.092	130.370.092	0	0
2152102001046	Asignación reconocimiento por docencia en establecimientos alta concentración alumnos Prioritarios	0	0	49.136.611	49.136.611	0	0
2152102001047001	Asignación por Responsabilidad Directiva	0	0	3.655.422	3.655.422	0	0

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 ENERO AL 31 ENERO DE 2026

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO - EDUCACION

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABL E Nº : **TIPO DE INFORME :**
FECHA DE PROCESO : **MONEDA DE REGISTRO :**
PERIODO CONTABLE : **CODIGO INSTITUCION :**

CUENTA		SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
Codigo	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
2152102001047002	Asignación de Responsabilidad Técnico - Pedagógica	0	0	11.068.341	11.068.341	0	0
2152102001048	Bonificación por Reconocimiento Profesional	0	0	263.793.511	263.793.511	0	0
2152102001049	Bonificación de Excelencia Académica	0	0	57.198.727	57.198.727	0	0
2152102001999	Otras Asignaciones	0	0	565.550	565.550	0	0
2152102002002	Otras Cotizaciones Previsionales	0	0	47.032.546	47.032.546	0	0
2152102003002002	Asignación Variable por Desempeño Colectivo	0	0	2.357.628	2.357.628	0	0
2152102004005	Trabajos Extraordinarios	0	0	251.749	251.749	0	0
2152102005001002	Aguinaldo de Navidad	0	0	27.801.691	27.801.691	0	0
2152102005003001	Bono Extraordinario Anual	0	0	42.479.578	42.479.578	0	0
2152103001	Honorarios a Suma Alzada - Personas Naturales	0	0	1.719.427	1.719.427	0	0
2152103004001	Sueldos	0	0	1.364.586.655	1.364.586.655	0	0
2152103004002	Aportes del Empleador	0	0	94.951.640	94.951.640	0	0
2152103004003	Remuneraciones Variables	0	0	131.287.433	131.287.433	0	0
2152103004004	Aguinaldos y Bonos	0	0	314.164.641	314.164.641	0	0
2152103005	Suplencias y Reemplazos	0	0	38.510.219	38.510.219	0	0
2152103999001	Asignación Art. 1°, Ley N° 19.464	0	0	28.566.161	28.566.161	0	0
2152103999999	Otras	0	0	13.186.277	13.294.610	0	108.333
2152201001	Para Personas	0	0	654.500	654.500	0	0
2152203001	Para Vehículos	0	0	375.798	375.798	0	0
2152204002	Textos y Otros Materiales de Enseñanza	0	0	13.858.269	21.324.259	0	7.465.990
2152204007	Materiales y Útiles de Aseo	0	0	0	4.918.174	0	4.918.174
2152204009	Insumos, Repuestos y Accesorios Computacionales	0	0	3.351.808	3.351.808	0	0
2152205001	Electricidad	0	0	59.718.171	59.718.171	0	0
2152205002	Agua	0	0	1.841.042	1.841.042	0	0
2152205005	Telefonía Fija	0	0	1.898.033	1.898.033	0	0
2152205006	Telefonía Celular	0	0	1.149.170	1.149.170	0	0
2152205007	Acceso a Internet	0	0	825.193	825.193	0	0
2152206001	Mantenimiento y Reparación de Edificaciones	0	0	0	2.664.648	0	2.664.648
2152207001	Servicios de Publicidad	0	0	6.984.396	6.984.396	0	0
2152208002	Servicios de Vigilancia	0	0	2.711.035	7.220.156	0	4.509.121
2152208999	Otros	0	0	14.208.193	14.208.193	0	0

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 ENERO AL 31 ENERO DE 2026

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO - EDUCACION

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABL E Nº : **TIPO DE INFORME :**
FECHA DE PROCESO : **MONEDA DE REGISTRO :**
PERIODO CONTABLE : **CODIGO INSTITUCION :**

CUENTA		SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
Codigo	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
2152209006	Arriendo de Equipos Informáticos	0	0	701.953	701.953	0	0
2152211002	Cursos de Capacitación	0	0	10.170.000	10.170.000	0	0
2152211999	Otros	0	0	2.510.774	9.375.574	0	6.864.800
2152212999	Otros	0	0	51.098	51.098	0	0
2152401008	Premios y Otros	0	0	2.088.386	2.088.386	0	0
2152599002	Integros por Saldos No Utilizados de Transferencias	0	0	850.541	850.541	0	0
2152904	Mobiliario y Otros	0	0	1.759.356	3.187.356	0	1.428.000
2152906001	Equipos Computacionales y Periféricos	0	0	5.280.463	5.280.463	0	0
2152907001	Programas Computacionales	0	0	11.351.932	11.351.932	0	0
21601	Documentos Caducados	0	31.803.211	0	0	0	31.803.211
22102	Fondos de Terceros	0	95.257	0	0	0	95.257
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	0	2.287.641.864	26.193.842	0	0	2.261.448.022
2211101	Acreedores por Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	0	2.062.874.814	0	0	0	2.062.874.814
2211102	Acreedores por Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	0	2.943.937.087	0	0	0	2.943.937.087
	PATRIMONIO						
31101	Patrimonio Institucional	0	24.477.435.545	0	0	0	24.477.435.545
31102	Resultados Acumulados	55.653.221.455	0	0	69.855.305.045	0	14.202.083.590
31103	Resultado del Ejercicio	0	69.855.305.045	69.855.305.045	0	0	0
	INGRESOS PATRIMONIALES						
44103	Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	0	0	0	4.789.220.073	0	4.789.220.073
46101	Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	0	0	0	147.776.550	0	147.776.550
46104	Otros Ingresos	0	0	0	4.226.120	0	4.226.120
46399	Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0	44.782.416	0	44.782.416	0
	GASTOS PATRIMONIALES						
51104	Otros Íntegros al Fisco	0	0	850.541	0	850.541	0

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 ENERO AL 31 ENERO DE 2026

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO - EDUCACION

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABL E Nº : **TIPO DE INFORME :**
FECHA DE PROCESO : **MONEDA DE REGISTRO :**
PERIODO CONTABLE : **CODIGO INSTITUCION :**

CUENTA		SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
Codigo	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
53101	Personal de Planta	0	0	1.751.055.851	0	1.751.055.851	0
53102	Personal a Contrata	0	0	1.302.775.396	0	1.302.775.396	0
53103	Otras Remuneraciones	0	0	1.987.080.786	0	1.987.080.786	0
53201	Alimentos y Bebidas	0	0	654.500	0	654.500	0
53203	Combustibles y Lubricantes	0	0	375.798	0	375.798	0
53204	Materiales de Uso o Consumo	0	0	29.594.241	0	29.594.241	0
53205	Servicios Básicos	0	0	65.431.609	0	65.431.609	0
53206	Mantenimiento y Reparaciones Menores	0	0	2.664.648	0	2.664.648	0
53207	Publicidad y Difusión	0	0	6.984.396	0	6.984.396	0
53208	Servicios Generales	0	0	21.428.349	0	21.428.349	0
53209	Arriendos	0	0	701.953	0	701.953	0
53211	Servicios Técnicos y Profesionales	0	0	19.545.574	0	19.545.574	0
53212	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	0	0	51.098	0	51.098	0
53214	Gastos en Bienes Muebles	0	0	19.819.751	0	19.819.751	0
54101	Transferencias Corrientes al Sector Privado	0	0	2.088.386	0	2.088.386	0
	CUENTAS DE RESPONSABILIDADES O						
92103	Debe - Garantías Recib.de Fiel Cumplim. Contratos	1.571.690.397	0	15.101.810	0	1.586.792.207	0
92104	Haber - Responsab. x Garantías Recib.de Fiel Cumplim.Contratos	0	1.571.690.397	0	15.101.810	0	1.586.792.207
	Totales	**112.010.935.027**	**112.010.935.027**	**97.899.122.679**	**97.899.122.679**	**61.221.624.568**	**61.221.624.568**

YESSICA BRAUNING DELGADO
JEFA DEPTO.CONTABILIDAD Y E