

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION

BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS

PERIODO : 1 SEPTIEMBRE AL 30 SEPTIEMBRE DE 2025

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° :

TIPO DE INFORME :

FECHA DE PROCESO :

MONEDA DE REGISTRO :

PERIODO CONTABLE :

CODIGO INSTITUCION :

Codigo	CUENTA	SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
	ACTIVO						
11101	Caja	1.066.676.436	0	5.562.647.069	5.118.716.382	1.510.607.123	0
11103	Bancos del Sistema Financiero	46.121.602.994	0	7.047.595.340	8.052.211.881	45.116.986.453	0
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal	700.954.294	0	719.203.831	700.954.294	719.203.831	0
11402	Anticipos a Contratistas	890.783.832	0	0	0	890.783.832	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	30.360.740	0	6.788.390	3.155.952	33.993.178	0
11405	Aplicación de Fondos en Administración	3.512.080	0	476.293.862	472.386.411	7.419.531	0
11406	Anticipos Previsionales	2.827.351	0	1.167.406	0	3.994.757	0
11408	Otros Deudores Financieros	682.955.874	0	1.595.250.944	1.928.878.958	349.327.860	0
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	8.055.720.863	0	1.516.763.874	2.230.625.696	7.341.859.041	0
11505	C x C Transferencias Corrientes	0	0	126.847.827	126.847.827	0	0
11506	C x C Rentas de la Propiedad	5.975.443	0	9.532.997	8.199.452	7.308.988	0
11507	C x C Ingresos de Operación	0	0	158.000	158.000	0	0
11508	C x C Otros Ingresos Corrientes	360.123.598	0	2.877.987.177	2.828.207.456	409.903.319	0
11512	C x C Recuperación de Préstamos	20.327.921.348	0	-271.137.166	88.793.381	19.967.990.801	0
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0	260.321.427	260.321.427	0	0
11601	Documentos Protestados	255.535.672	0	0	0	255.535.672	0
11602	Detrimento en Recursos Disponibles	60.000	0	0	0	60.000	0
12103	IVA – Crédito Fiscal	22.792.842	0	17.206.867	22.792.842	17.206.867	0
12106	Deudores por Transferencias Reintegrables	1.509.247.230	0	979.362.530	691.837.648	1.796.772.112	0
12203	Inversiones a Largo Plazo	18.187.148	0	0	0	18.187.148	0
12401	Deudores de Dudosa Recuperación a Corto Plazo	30.988.297	0	0	0	30.988.297	0
12402	Deudores en Cobranza Judicial a Corto Plazo	4.270.613.309	0	0	0	4.270.613.309	0
14101	Edificaciones	6.985.384.253	0	89.924.000	0	7.075.308.253	0
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	531.250.670	0	0	0	531.250.670	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	343.725.707	0	0	0	343.725.707	0
14105	Vehículos	5.777.298.273	0	0	0	5.777.298.273	0
14106	Muebles y Enseres	317.059.351	0	0	0	317.059.351	0
14107	Herramientas	90.089.726	0	0	0	90.089.726	0

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION

BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS

PERIODO : 1 SEPTIEMBRE AL 30 SEPTIEMBRE DE 2025

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° :

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
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	264.462.401	0	0	0	264.462.401	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	77.332.836	0	0	0	77.332.836	0
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	10.738.103	0	0	0	10.738.103	0
14201	Terrenos	16.480.878.925	0	0	0	16.480.878.925	0
14399	Otros Bienes de Infraestructura Pública	46.421.900	0	0	0	46.421.900	0
14699	Otros Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	138.243.757	0	0	0	138.243.757	0
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	0	2.195.839.356	0	0	0	2.195.839.356
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para Producción o Prestaciones de Servicios	0	371.868.977	0	0	0	371.868.977
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	0	136.122.969	0	0	0	136.122.969
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	0	4.289.619.035	0	0	0	4.289.619.035
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	0	80.238.743	0	0	0	80.238.743
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	47.387.940	0	0	0	47.387.940
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	0	134.313.944	0	0	0	134.313.944
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	0	15.432.052	0	0	0	15.432.052
14916	Depreciación Acumulada de Infraestructura Pública	0	19.895.064	0	0	0	19.895.064
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	0	4.391.183	0	0	0	4.391.183
15101	Programas y Licencias Computacionales	12.003.580	0	0	0	12.003.580	0
15102	Sistemas de Información	71.312.686	0	0	0	71.312.686	0
15201	Amortización Acumulada de Programas y Licencias Computacionales	0	3.095.921	0	0	0	3.095.921
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	0	7.331.581	0	0	0	7.331.581
16102	Proyectos	43.614.897.625	0	188.211.012	0	43.803.108.637	0

PASIVO

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION

BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS

PERIODO : 1 SEPTIEMBRE AL 30 SEPTIEMBRE DE 2025

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° :

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
21405	Administración de Fondos	0	3.931.337.365	477.756.170	733.006.991	0	4.186.588.186
21409	Otras Obligaciones Financieras	0	3.821.278.475	7.439.303.261	7.572.175.860	0	3.954.151.074
21410	Retenciones Previsionales	0	220.000.897	224.447.091	226.242.199	0	221.796.005
21411	Retenciones Tributarias	0	293.425.027	311.026.892	356.189.131	0	338.587.266
21412	Retenciones Voluntarias	0	0	76.277.107	76.277.107	0	0
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	5.504.406	5.504.406	0	0
21521	C x P Gastos en Personal	0	755.207.430	2.051.760.119	1.329.008.913	0	32.456.224
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	0	570.068.725	3.234.580.558	3.652.437.096	0	987.925.263
21524	C x P Transferencias Corrientes	0	82.420.800	1.368.214.429	1.320.702.274	0	34.908.645
21525	C x P Íntegros al Fisco	0	0	10.046.729	10.046.729	0	0
21526	C x P Otros Gastos Corrientes	0	20.970.723	26.064.905	9.647.373	0	4.553.191
21529	C x P Adquisición de Activos no Financieros	0	4.613.848	9.830.765	102.177.106	0	96.960.189
21531	C x P Iniciativas de Inversión	0	26.635.135	145.093.537	188.211.012	0	69.752.610
21601	Documentos Caducados	0	93.186.755	0	0	0	93.186.755
22103	IVA – Débito Fiscal	0	24.247.898	32.839.571	27.287.318	0	18.695.645
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	0	5.503.168.031	717.945.750	342.253.229	0	5.127.475.510
22405	Provisiones por Juicios a Corto Plazo	0	200.298.240	0	0	0	200.298.240
PATRIMONIO							
31101	Patrimonio Institucional	0	19.911.182.049	0	0	0	19.911.182.049
31102	Resultados Acumulados	0	100.748.544.916	0	0	0	100.748.544.916
INGRESOS PATRIMONIALES							
43101	Venta de Servicios	0	41.146.831	25.225	158.000	0	41.279.606
43201	Patentes y Tasas por Derechos	0	19.415.578.240	28.616.281	488.989.719	0	19.875.951.678
43202	Permisos y Licencias	0	4.894.835.769	8.280.002	224.875.135	0	5.111.430.902
43203	Participación en Impuesto Territorial - Art. 37 D.L. N° 3.063 de 1979	0	9.389.143.841	0	507.917.308	0	9.897.061.149
43301	Arriendo de Bienes de Uso y Propiedades de Inversión	0	48.567.068	1.522.075	9.528.578	0	56.573.571
44103	Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	0	2.601.591.557	0	126.847.827	0	2.728.439.384
44203	Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	0	8.537.319.110	0	260.321.427	0	8.797.640.537

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION

BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS

PERIODO : 1 SEPTIEMBRE AL 30 SEPTIEMBRE DE 2025

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° :

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
45303	Venta de Vehículos	0	8.300.000	0	0	0	8.300.000
45399	Venta de Otros Bienes de Uso	0	3.405.000	0	0	0	3.405.000
46101	Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	0	1.024.750.995	8.779.273	77.921.571	0	1.093.893.293
46102	Multas y Sanciones Pecuniarias	0	2.259.469.921	622.560	199.503.438	0	2.458.350.799
46103	Participación del Fondo Común Municipal – Art. 38 DL. N° 3.063, de 1979	0	22.215.220.672	0	2.452.897.313	0	24.668.117.985
46104	Otros Ingresos	0	1.211.240.415	17	148.532.449	0	1.359.772.847
46372	Ajuste por Variación de Unidades de Cuentas e Índices Económicos	0	87.475.405	0	11.878.539	0	99.353.944
46399	Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	1.194.211.153	0	276.393.959	0	1.470.605.112	0

GASTOS PATRIMONIALES

51104	Otros Íntegros al Fisco	557.874	0	0	0	557.874	0
52301	Indemnización de Cargo Fiscal	542.987.758	0	0	0	542.987.758	0
53101	Personal de Planta	8.479.358.388	0	890.737.330	272.008	9.369.823.710	0
53102	Personal a Contrata	3.316.949.185	0	358.595.771	0	3.675.544.956	0
53103	Otras Remuneraciones	1.304.594.203	0	42.788.837	0	1.347.383.040	0
53104	Otros Gastos en Personal	5.017.522.891	0	37.158.983	0	5.054.681.874	0
53201	Alimentos y Bebidas	52.871.814	0	5.284.370	0	58.156.184	0
53202	Textiles, Vestuario y Calzado	205.387.059	0	2.836.405	0	208.223.464	0
53203	Combustibles y Lubricantes	703.784.504	0	97.004.039	0	800.788.543	0
53204	Materiales de Uso o Consumo	1.187.653.571	0	95.679.029	0	1.283.332.600	0
53205	Servicios Básicos	3.630.125.597	0	424.748.587	195.351	4.054.678.833	0
53206	Mantenimiento y Reparaciones Menores	853.679.013	0	134.800.963	0	988.479.976	0
53207	Publicidad y Difusión	220.119.693	0	14.328.185	0	234.447.878	0
53208	Servicios Generales	17.681.112.364	0	2.660.324.348	29.926	20.341.406.786	0
53209	Arriendos	1.043.730.373	0	133.793.256	0	1.177.523.629	0
53210	Servicios Financieros y de Seguros	401.166.726	0	32.696.556	0	433.863.282	0
53211	Servicios Técnicos y Profesionales	428.611.107	0	33.250.249	0	461.861.356	0
53212	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	247.964.966	0	17.916.386	0	265.881.352	0
53214	Gastos en Bienes Muebles	502.631.889	0	12.253.106	0	514.884.995	0
54101	Transferencias Corrientes al Sector Privado	2.969.611.277	0	379.924.901	47.701.803	3.301.834.375	0

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 SEPTIEMBRE AL 30 SEPTIEMBRE DE 2025

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° : 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
54103	Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	5.919.514.746	0	0	0	5.919.514.746	0
56101	Devoluciones	37.774.925	0	53.026	0	37.827.951	0
56102	Compensación por Daños a Terceros y/o a la Propiedad	190.307.682	0	9.594.347	0	199.902.029	0
56399	Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	1	0	0	0	1	0
Totales		215.250.167.903	215.250.167.903	43.042.824.743	43.042.824.743	219.532.169.228	219.532.169.228

YESSICA BRAUNING DELGADO
JEFE DEPTO.CONTAB.Y ESTAD.

HENRY FERRADA VASQUEZ
DIR.ADMIN. Y FINANZAS