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

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO

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	1.531.154.312	0	10.269.608.281	9.440.745.994	2.360.016.599	0
11103	Bancos del Sistema Financiero	40.884.904.521	0	10.357.083.646	9.363.236.271	41.878.751.896	0
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal	659.829.673	0	201.284.358	659.829.673	201.284.358	0
11402	Anticipos a Contratistas	32.192.782	0	0	0	32.192.782	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	48.458.388	0	1.186.000	4.012.713	45.631.675	0
11405	Aplicación de Fondos en Administración	4.379.441	0	565.183.210	566.098.997	3.463.654	0
11408	Otros Deudores Financieros	505.431.483	0	790.970.917	898.641.652	397.760.748	0
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	7.202.370.685	0	3.929.112.164	4.402.008.224	6.729.474.625	0
11505	C x C Transferencias Corrientes	0	0	50.493.230	50.493.230	0	0
11506	C x C Rentas de la Propiedad	5.116.854	0	13.240.933	12.185.184	6.172.603	0
11507	C x C Ingresos de Operación	314.500	0	190.500	190.500	314.500	0
11508	C x C Otros Ingresos Corrientes	383.956.311	0	4.617.972.275	4.578.426.222	423.502.364	0
11510	C x C Venta de Activos No Financieros	1.066.551	0	63.895.000	58.975.000	5.986.551	0
11512	C x C Recuperación de Préstamos	20.635.759.713	0	-41.967.185	62.672.101	20.531.120.427	0
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0	162.799.305	162.799.305	0	0
11601	Documentos Protestados	258.489.333	0	0	0	258.489.333	0
11602	Detrimento en Recursos Disponibles	60.000	0	0	60.000	0	0
12101	Deudores	9.073.368	0	0	263.556	8.809.812	0
12103	IVA – Crédito Fiscal	25.254.075	0	32.711.188	25.254.075	32.711.188	0
12106	Deudores por Transferencias Reintegrables	2.583.716.065	0	72.800.000	185.282.548	2.471.233.517	0
12401	Deudores de Dudosa Recuperación a Corto Plazo	30.897.898	0	0	5.700.724	25.197.174	0
12402	Deudores en Cobranza Judicial a Corto Plazo	4.291.572.968	0	0	0	4.291.572.968	0
14101	Edificaciones	6.985.384.253	0	0	0	6.985.384.253	0
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	544.963.020	0	0	0	544.963.020	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	451.410.191	0	0	0	451.410.191	0
14105	Vehículos	6.180.226.526	0	0	0	6.180.226.526	0
14106	Muebles y Enseres	485.639.416	0	0	0	485.639.416	0

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

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO

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
14107	Herramientas	144.744.677	0	0	0	144.744.677	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	328.964.781	0	0	0	328.964.781	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	104.069.356	0	0	0	104.069.356	0
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	25.358.138	0	0	0	25.358.138	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	377.619.578	0	0	0	377.619.578
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	0	200.203.255	0	0	0	200.203.255
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	0	4.583.952.353	0	0	0	4.583.952.353
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	0	145.755.619	0	0	0	145.755.619
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	76.161.957	0	0	0	76.161.957
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	0	166.427.264	0	0	0	166.427.264
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	0	37.332.712	0	0	0	37.332.712
14916	Depreciación Acumulada de Infraestructura Pública	0	26.526.752	0	0	0	26.526.752
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	0	11.087.948	0	0	0	11.087.948
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	5.112.770	0	0	0	5.112.770
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	0	7.331.581	0	0	0	7.331.581
16102	Proyectos	43.693.448.483	0	529.216.999	0	44.222.665.482	0

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

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO

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
	PASIVO						
21405	Administración de Fondos	0	5.421.005.387	632.318.389	316.046.429	0	5.104.733.427
21409	Otras Obligaciones Financieras	0	3.091.561.535	9.003.504.384	9.335.510.361	0	3.423.567.512
21410	Retenciones Previsionales	0	239.977.511	247.157.454	375.545.001	0	368.365.058
21411	Retenciones Tributarias	0	367.129.809	421.794.842	414.685.953	0	360.020.920
21412	Retenciones Voluntarias	0	0	97.085.909	97.085.909	0	0
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	8.244.533	8.244.533	0	0
21521	C x P Gastos en Personal	0	41.451.689	2.899.899.464	3.599.678.992	0	741.231.217
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	0	1.164.076.564	3.038.487.069	3.697.081.710	0	1.822.671.205
21524	C x P Transferencias Corrientes	0	24.780.890	1.396.277.873	1.474.397.644	0	102.900.661
21525	C x P Íntegros al Fisco	0	16.894.365	22.043.901	5.149.536	0	0
21526	C x P Otros Gastos Corrientes	0	138.230	276.460	2.751.372	0	2.613.142
21529	C x P Adquisición de Activos no Financieros	0	887.093	414.134.131	413.731.638	0	484.600
21531	C x P Iniciativas de Inversión	0	3.339.000	435.251.707	529.216.999	0	97.304.292
21601	Documentos Caducados	0	93.186.755	5.700.724	0	0	87.486.031
22102	Fondos de Terceros	0	2.382.353	306.970	1.772.285	0	3.847.668
22103	IVA – Débito Fiscal	0	28.020.423	30.403.611	34.419.396	0	32.036.208
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	0	5.125.085.670	714.233.256	57.335.853	0	4.468.188.267
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables	0	789.430.461	0	0	0	789.430.461
22405	Provisiones por Juicios a Corto Plazo	0	200.298.240	0	0	0	200.298.240
22608	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	0	440.854.811	0	0	0	440.854.811
	PATRIMONIO						
31101	Patrimonio Institucional	0	19.911.182.049	0	0	0	19.911.182.049
31102	Resultados Acumulados	0	109.062.946.175	0	0	0	109.062.946.175
	INGRESOS PATRIMONIALES						
43101	Venta de Servicios	0	23.920.154	30.414	190.500	0	24.080.240
43201	Patentes y Tasas por Derechos	0	19.837.906.121	486.665.012	1.116.225.507	0	20.467.466.616
43202	Permisos y Licencias	0	4.985.852.071	28.980.592	91.116.856	0	5.047.988.335

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

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO

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
43203	Participación en Impuesto Territorial - Art. 37 D.L. N° 3.063 de 1979	0	9.660.839.787	0	3.225.993.034	0	12.886.832.821
43301	Arriendo de Bienes de Uso y Propiedades de Inversión	0	85.113.088	2.114.061	13.240.679	0	96.239.706
44101	Transferencias Corrientes del Sector Privado	0	0	0	48.857.000	0	48.857.000
44103	Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	0	2.758.101.084	0	1.636.230	0	2.759.737.314
44203	Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	0	1.623.576.076	0	162.799.305	0	1.786.375.381
45399	Venta de Otros Bienes de Uso	0	220.875.599	0	63.895.000	0	284.770.599
46101	Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	0	483.494.358	7.259.338	60.324.113	0	536.559.133
46102	Multas y Sanciones Pecuniarias	0	2.621.078.864	166.846	264.890.662	0	2.885.802.680
46103	Participación del Fondo Común Municipal – Art. 38 DL. N° 3.063, de 1979	0	24.558.266.697	0	4.202.381.107	0	28.760.647.804
46104	Otros Ingresos	0	1.358.126.357	19	90.474.513	0	1.448.600.851
46323	Ajuste Provisión por Incentivo al Retiro a Corto Plazo	0	7.162.270	0	0	0	7.162.270
46372	Ajuste por Variación de Unidades de Cuentas e Índices Económicos	0	76.878.808	0	8.999.716	0	85.878.524
46399	Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	3.564.750.391	0	42.448.758	0	3.607.199.149	0
	GASTOS PATRIMONIALES						
51104	Otros Íntegros al Fisco	2.851.855.313	0	0	0	2.851.855.313	0
52104	Desahucios e Indemnizaciones	65.511.552	0	0	0	65.511.552	0
53101	Personal de Planta	9.930.654.185	0	1.471.693.340	301.297	11.402.046.228	0
53102	Personal a Contrata	3.639.351.014	0	563.879.258	0	4.203.230.272	0
53103	Otras Remuneraciones	1.219.132.697	0	246.255.868	0	1.465.388.565	0
53104	Otros Gastos en Personal	5.361.159.734	0	1.318.814.717	296.894	6.679.677.557	0
53201	Alimentos y Bebidas	63.797.638	0	12.717.870	0	76.515.508	0
53202	Textiles, Vestuario y Calzado	188.929.844	0	501.810	0	189.431.654	0
53203	Combustibles y Lubricantes	1.086.301.159	0	87.525.512	0	1.173.826.671	0
53204	Materiales de Uso o Consumo	925.508.733	0	110.791.883	0	1.036.300.616	0
53205	Servicios Básicos	4.117.798.082	0	453.218.414	38.074	4.570.978.422	0
53206	Mantenimiento y Reparaciones Menores	1.156.623.108	0	194.518.416	0	1.351.141.524	0
53207	Publicidad y Difusión	225.480.905	0	17.953.256	0	243.434.161	0

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

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO

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
53208	Servicios Generales	21.067.416.036	0	2.485.601.105	0	23.553.017.141	0
53209	Arriendos	1.249.742.306	0	110.618.786	0	1.360.361.092	0
53210	Servicios Financieros y de Seguros	363.872.132	0	112.344.193	0	476.216.325	0
53211	Servicios Técnicos y Profesionales	608.088.236	0	98.704.928	715.060	706.078.104	0
53212	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	221.243.767	0	12.998.273	25.602	234.216.438	0
53214	Gastos en Bienes Muebles	112.495.114	0	413.731.638	0	526.226.752	0
54101	Transferencias Corrientes al Sector Privado	2.814.385.571	0	327.702.223	958.671	3.141.129.123	0
54103	Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	6.326.028.229	0	600.000.000	0	6.926.028.229	0
56101	Devoluciones	18.664.155	0	248.814	0	18.912.969	0
56102	Compensación por Daños a Terceros y/o a la Propiedad	162.042.048	0	2.502.558	0	164.544.606	0
56317	Ajuste Otras Provisiones a Corto Plazo	340.321	0	0	0	340.321	0
56399	Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	30.930.609	0	0	0	30.930.609	0
	CUENTAS DE RESPONSABILIDADES O						
92101	Debe - Garantias Recibidas de Seriedad de la Oferta	81.790.393.525	0	2.500.000	0	81.792.893.525	0
92102	Haber - Responsab.por Garantías Recib. Seriedad de la Oferta	0	81.790.393.525	0	2.500.000	0	81.792.893.525
92103	Debe - Garantías Recib.de Fiel Cumplim. Contratos	5.739.623.182	0	208.217.436	0	5.947.840.618	0
92104	Haber - Responsab. x Garantías Recib.de Fiel Cumplim.Contratos	0	5.739.623.182	0	208.217.436	0	5.947.840.618
92598	Debe - Otras Garantías Recibidas	18.475.538.343	0	474.416.718	0	18.949.955.061	0
92599	Haber – Responsabilidades por Otras Garantías Recibidas	0	18.475.538.343	0	474.416.718	0	18.949.955.061

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION

BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS

PERIODO : 1 OCTUBRE AL 31 OCTUBRE DE 2026

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO

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
	Totales	**328.164.726.539**	**328.164.726.539**	**60.878.023.554**	**60.878.023.554**	**338.671.201.567**	**338.671.201.567**

YESSICA BRAUNING DELGADO
JEFE DEPTO.CONTAB.Y ESTAD.

HENRY FERRADA VASQUEZ
DIR.ADMIN. Y FINANZAS