

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 ABRIL AL 30 ABRIL DE 2026

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 Denominación	SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
		Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
ACTIVO							
11101	Caja	1.129.616.307	0	5.254.661.519	5.606.631.069	777.646.757	0
11103	Bancos del Sistema Financiero	42.218.318.624	0	9.222.636.425	10.226.018.723	41.214.936.326	0
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal	3.630.169.606	0	778.196.106	3.630.169.606	778.196.106	0
11402	Anticipos a Contratistas	896.883.783	0	0	864.691.001	32.192.782	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	26.253.540	0	6.335.850	5.143.727	27.445.663	0
11405	Aplicación de Fondos en Administración	3.354.716	0	504.677.944	503.892.155	4.140.505	0
11406	Anticipos Previsionales	1.387.842	0	209.467	0	1.597.309	0
11408	Otros Deudores Financieros	2.134.647.153	0	1.780.346.972	3.535.422.396	379.571.729	0
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	3.901.349.743	0	973.390.351	2.141.847.539	2.732.892.555	0
11505	C x C Transferencias Corrientes	0	0	329.540.383	329.540.383	0	0
11506	C x C Rentas de la Propiedad	2.823.464	0	10.594.826	9.435.630	3.982.660	0
11507	C x C Ingresos de Operación	312.500	0	186.500	186.500	312.500	0
11508	C x C Otros Ingresos Corrientes	137.133.398	0	2.369.934.956	2.356.107.448	150.960.906	0
11512	C x C Recuperación de Préstamos	24.558.346.717	0	-2.657.452.755	152.875.301	21.748.018.661	0
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0	168.958.794	168.958.794	0	0
11601	Documentos Protestados	253.539.260	0	4.257.839	4.257.839	253.539.260	0
11602	Detrimento en Recursos Disponibles	60.000	0	0	0	60.000	0
12103	IVA – Crédito Fiscal	41.029.042	0	18.294.175	34.244.321	25.078.896	0
12106	Deudores por Transferencias Reintegrables	1.773.176.966	0	213.563.742	156.185.546	1.830.555.162	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	4.291.572.968	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	6.093.278.973	0	0	0	6.093.278.973	0
14106	Muebles y Enseres	485.639.416	0	0	0	485.639.416	0
14107	Herramientas	144.744.677	0	0	0	144.744.677	0

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 ABRIL AL 30 ABRIL DE 2026

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 Denominación	SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
		Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
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	42.194.681.450	0	218.329.710	0	42.413.011.160	0

PASIVO

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 ABRIL AL 30 ABRIL DE 2026

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 Denominación	SALDOS INICIALES		MOVIMIEN. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
		Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
21405	Administración de Fondos	0	5.403.906.785	507.176.183	490.950.867	0	5.387.681.469
21409	Otras Obligaciones Financieras	0	3.650.877.340	10.637.202.975	9.995.560.005	0	3.009.234.370
21410	Retenciones Previsionales	0	237.071.684	242.500.940	244.625.795	0	239.196.539
21411	Retenciones Tributarias	0	299.486.699	318.267.940	391.531.846	0	372.750.605
21412	Retenciones Voluntarias	0	0	79.521.767	79.521.767	0	0
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	5.041.156	5.041.156	0	0
21521	C x P Gastos en Personal	0	765.154.969	2.085.319.805	1.331.147.931	0	10.983.095
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	0	1.599.880.276	3.933.774.574	3.939.959.155	0	1.606.064.857
21523	C x P Prestaciones de Seguridad Social	0	159.958.329	159.958.329	0	0	0
21524	C x P Transferencias Corrientes	0	47.242.390	4.915.673.791	4.871.713.161	0	3.281.760
21526	C x P Otros Gastos Corrientes	0	449.375	8.726.862	39.777.487	0	31.500.000
21529	C x P Adquisición de Activos no Financieros	0	6.247.500	14.626.649	9.231.825	0	852.676
21531	C x P Iniciativas de Inversión	0	14.093.844	227.048.324	218.329.710	0	5.375.230
21533	C x P Transferencias de Capital	0	0	56.248.130	56.248.130	0	0
21601	Documentos Caducados	0	93.186.755	0	0	0	93.186.755
22102	Fondos de Terceros	0	14.631.092	9.229.098	498.997	0	5.900.991
22103	IVA – Débito Fiscal	0	33.115.109	34.244.321	29.967.785	0	28.838.573
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	0	9.303.967.901	4.343.712.576	265.923.437	0	5.226.178.762
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables	0	820.563.126	0	0	0	820.563.126
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	109.053.570.950	0	0	0	109.053.570.950
INGRESOS PATRIMONIALES							
43101	Venta de Servicios	0	23.105.965	29.778	186.500	0	23.262.687
43201	Patentes y Tasas por Derechos	0	6.917.460.305	18.738.682	497.883.866	0	7.396.605.489
43202	Permisos y Licencias	0	3.564.478.912	140.153.895	212.248.823	0	3.636.573.840

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 ABRIL AL 30 ABRIL DE 2026

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 Denominación	SALDOS INICIALES		MOVIMIEN. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
		Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
43203	Participación en Impuesto Territorial - Art. 37 D.L. N° 3.063 de 1979	0	970.061.195	0	398.576.721	0	1.368.637.916
43301	Arriendo de Bienes de Uso y Propiedades de Inversión	0	19.774.672	1.691.606	10.594.826	0	28.677.892
44103	Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	0	321.757.489	0	329.540.383	0	651.297.872
44203	Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	0	484.287.762	0	168.958.794	0	653.246.556
45399	Venta de Otros Bienes de Uso	0	11.106.868	0	0	0	11.106.868
46101	Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	0	156.094.901	7.588.918	36.291.158	0	184.797.141
46102	Multas y Sanciones Pecuniarias	0	753.068.389	2.620.454	280.322.503	0	1.030.770.438
46103	Participación del Fondo Común Municipal – Art. 38 DL. N° 3.063, de 1979	0	6.651.186.235	0	1.960.577.266	0	8.611.763.501
46104	Otros Ingresos	0	651.615.371	3.844	101.134.527	0	752.746.054
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	25.668.507	0	7.785.596	0	33.454.103
46399	Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	599.130.170	0	2.195.872.915	1.827.832	2.793.175.253	0

GASTOS PATRIMONIALES

51104	Otros Íntegros al Fisco	10.035.034	0	0	0	10.035.034	0
52104	Desahucios e Indemnizaciones	65.511.552	0	0	0	65.511.552	0
53101	Personal de Planta	3.339.869.440	0	910.721.493	521.550	4.250.069.383	0
53102	Personal a Contrata	1.139.059.945	0	345.645.154	0	1.484.705.099	0
53103	Otras Remuneraciones	496.343.374	0	36.403.304	0	532.746.678	0
53104	Otros Gastos en Personal	1.912.203.192	0	38.899.530	0	1.951.102.722	0
53201	Alimentos y Bebidas	6.351.695	0	12.669.320	0	19.021.015	0
53202	Textiles, Vestuario y Calzado	40.303.852	0	28.003.050	0	68.306.902	0
53203	Combustibles y Lubricantes	257.506.215	0	80.217.980	0	337.724.195	0
53204	Materiales de Uso o Consumo	209.979.280	0	128.746.166	0	338.725.446	0
53205	Servicios Básicos	1.494.165.538	0	512.607.561	164.758	2.006.608.341	0
53206	Mantenimiento y Reparaciones Menores	445.265.435	0	110.840.459	0	556.105.894	0
53207	Publicidad y Difusión	51.037.416	0	50.502.756	0	101.540.172	0
53208	Servicios Generales	6.715.390.160	0	2.647.285.188	713.337	9.361.962.011	0
53209	Arriendos	375.481.830	0	181.740.361	0	557.222.191	0

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 ABRIL AL 30 ABRIL DE 2026

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 Denominación	SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
		Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
53210	Servicios Financieros y de Seguros	129.492.116	0	74.973.094	0	204.465.210	0
53211	Servicios Técnicos y Profesionales	151.272.758	0	88.883.786	0	240.156.544	0
53212	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	89.095.899	0	24.367.529	0	113.463.428	0
53214	Gastos en Bienes Muebles	39.132.929	0	9.231.825	0	48.364.754	0
54101	Transferencias Corrientes al Sector Privado	617.911.053	0	175.428.858	600.000	792.739.911	0
54103	Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	3.017.523.783	0	1.064.984.255	0	4.082.508.038	0
56101	Devoluciones	6.494.636	0	8.277.487	0	14.772.123	0
56102	Compensación por Daños a Terceros y/o a la Propiedad	67.862.348	0	31.500.000	0	99.362.348	0
56317	Ajuste Otras Provisiones a Corto Plazo	340.321	0	0	0	340.321	0
56399	Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	30.840.210	0	0	0	30.840.210	0
CUENTAS DE RESPONSABILIDADES O							
92101	Debe - Garantías Recibidas de Seriedad de la Oferta	58.362.276	0	2.611.528	0	60.973.804	0
92102	Haber - Responsab.por Garantías Recib. Seriedad de la Oferta	0	58.362.276	0	2.611.528	0	60.973.804
92103	Debe - Garantías Recib.de Fiel Cumplim. Contratos	3.918.753.188	0	148.847.270	0	4.067.600.458	0
92104	Haber - Responsab. x Garantías Recib.de Fiel Cumplim.Contratos	0	3.918.753.188	0	148.847.270	0	4.067.600.458
92598	Debe - Otras Garantías Recibidas	12.450.226.186	0	2.973.489.696	0	15.423.715.882	0
92599	Haber – Responsabilidades por Otras Garantías Recibidas	0	12.450.226.186	0	2.973.489.696	0	15.423.715.882

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 ABRIL AL 30 ABRIL DE 2026

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 Denominación	SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
		Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
	Totales	196.873.260.860	196.873.260.860	58.828.513.966	58.828.513.966	198.223.238.774	198.223.238.774

 YESSICA BRAUNING DELGADO
 JEFE DEPTO. CONTAB. Y ESTAD.

 HENRY FERRADA VASQUEZ
 DIR. ADMIN. Y FINANZAS