

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 AGOSTO AL 31 AGOSTO 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	SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
ACTIVO							
11101	Caja	2.260.160.616	0	5.202.087.743	6.397.591.913	1.064.656.446	0
11103	Bancos del Sistema Financiero	43.113.800.973	0	8.242.989.139	9.506.823.259	41.849.966.853	0
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal	71.078.246	0	729.522.334	71.078.246	729.522.334	0
11402	Anticipos a Contratistas	32.192.782	0	0	0	32.192.782	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	47.968.994	0	7.677.475	6.859.529	48.786.940	0
11405	Aplicación de Fondos en Administración	2.796.751	0	267.503.813	265.437.623	4.862.941	0
11408	Otros Deudores Financieros	832.965.256	0	1.907.052.335	1.844.070.068	895.947.523	0
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	3.771.276.414	0	7.118.814.027	3.006.423.639	7.883.666.802	0
11505	C x C Transferencias Corrientes	0	0	164.196.056	164.196.056	0	0
11506	C x C Rentas de la Propiedad	4.536.871	0	13.493.930	14.815.289	3.215.512	0
11507	C x C Ingresos de Operación	312.500	0	101.000	101.000	312.500	0
11508	C x C Otros Ingresos Corrientes	301.812.610	0	2.433.831.640	2.391.593.931	344.050.319	0
11510	C x C Venta de Activos No Financieros	1.066.551	0	-900.000	-900.000	1.066.551	0
11512	C x C Recuperación de Préstamos	21.206.466.095	0	-372.278.837	65.090.584	20.769.096.674	0
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0	228.234.696	228.234.696	0	0
11601	Documentos Protestados	253.539.260	0	429.896	429.896	253.539.260	0
11602	Detrimento en Recursos Disponibles	60.000	0	0	0	60.000	0
12101	Deudores	0	0	9.375.225	0	9.375.225	0
12103	IVA – Crédito Fiscal	18.962.453	0	30.675.995	17.520.641	32.117.807	0
12106	Deudores por Transferencias Reintegrables	1.737.829.862	0	2.006.421.635	1.142.341.520	2.601.909.977	0
12401	Deudores de Dudosa Recuperación a Corto Plazo	30.897.898	0	0	0	30.897.898	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 AGOSTO AL 31 AGOSTO 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 :			
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	43.143.777.040	0	341.413.164	0	43.485.190.204	0

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

CUENTA		SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
Codigo	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
PASIVO							
21405	Administración de Fondos	0	5.051.126.333	395.493.578	381.720.680	0	5.037.353.435
21409	Otras Obligaciones Financieras	0	3.221.802.158	8.913.341.492	8.452.033.460	0	2.760.494.126
21410	Retenciones Previsionales	0	358.640.150	358.826.087	240.287.192	0	240.101.255
21411	Retenciones Tributarias	0	351.466.210	368.872.464	326.416.111	0	309.009.857
21412	Retenciones Voluntarias	0	0	77.815.199	77.815.199	0	0
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	6.436.403	6.436.403	0	0
21521	C x P Gastos en Personal	0	24.428.883	2.030.715.184	2.757.820.145	0	751.533.844
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	0	1.075.682.189	2.792.439.047	2.956.275.691	0	1.239.518.833
21524	C x P Transferencias Corrientes	0	81.949.917	1.828.171.953	1.830.132.981	0	83.910.945
21525	C x P Íntegros al Fisco	0	25.527.719	43.937.434	123.461.657	0	105.051.942
21526	C x P Otros Gastos Corrientes	0	1.166.845	3.446.802	2.501.125	0	221.168
21529	C x P Adquisición de Activos no Financieros	0	1.781.836	4.004.959	2.223.123	0	0
21531	C x P Iniciativas de Inversión	0	129.780.018	265.791.437	341.413.164	0	205.401.745
21601	Documentos Caducados	0	93.186.755	0	0	0	93.186.755
22102	Fondos de Terceros	0	1.524.551	288.532	3.665.671	0	4.901.690
22103	IVA – Débito Fiscal	0	25.554.947	35.930.356	31.029.663	0	20.654.254
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	0	4.188.845.208	76.707.459	1.410.537.378	0	5.522.675.127
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables	0	775.741.626	41.910.165	55.599.000	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	109.053.570.950	0	9.375.225	0	109.062.946.175
INGRESOS PATRIMONIALES							
43101	Venta de Servicios	0	23.642.520	16.125	101.000	0	23.727.395
43201	Patentes y Tasas por Derechos	0	15.298.982.380	63.340.913	4.187.736.762	0	19.423.378.229
43202	Permisos y Licencias	0	3.845.608.140	2.148.445	897.201.304	0	4.740.660.999

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS
PERIODO : 1 AGOSTO AL 31 AGOSTO 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
43203	Participación en Impuesto Territorial - Art. 37 D.L. N° 3.063 de 1979	0	8.362.560.391	0	694.310.337	0	9.056.870.728
43301	Arriendo de Bienes de Uso y Propiedades de Inversión	0	64.340.087	2.154.500	13.493.934	0	75.679.521
44103	Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	0	2.592.267.830	0	164.196.056	0	2.756.463.886
44203	Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	0	1.178.371.013	0	214.545.861	0	1.392.916.874
45399	Venta de Otros Bienes de Uso	0	221.775.599	900.000	0	0	220.875.599
46101	Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	0	377.721.214	2.008.900	48.690.352	0	424.402.666
46102	Multas y Sanciones Pecuniarias	0	2.059.584.144	1.071.309	287.767.296	0	2.346.280.131
46103	Participación del Fondo Común Municipal – Art. 38 DL. N° 3.063, de 1979	0	20.137.749.618	0	1.900.586.568	0	22.038.336.186
46104	Otros Ingresos	0	1.084.933.432	106	198.031.647	0	1.282.964.973
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	61.537.292	0	6.691.936	0	68.229.228
46399	Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	3.117.099.032	0	378.822.249	0	3.495.921.281	0

GASTOS PATRIMONIALES

51104	Otros Íntegros al Fisco	2.729.909.006	0	121.946.307	16.894.365	2.834.960.948	0
52104	Desahucios e Indemnizaciones	65.511.552	0	0	0	65.511.552	0
53101	Personal de Planta	8.083.485.928	0	902.266.531	0	8.985.752.459	0
53102	Personal a Contrata	2.934.450.729	0	340.918.627	0	3.275.369.356	0
53103	Otras Remuneraciones	935.450.548	0	239.144.832	0	1.174.595.380	0
53104	Otros Gastos en Personal	4.009.614.770	0	1.275.490.155	0	5.285.104.925	0
53201	Alimentos y Bebidas	44.847.151	0	18.743.903	0	63.591.054	0
53202	Textiles, Vestuario y Calzado	166.613.561	0	19.328.529	0	185.942.090	0
53203	Combustibles y Lubricantes	750.083.180	0	210.888.389	0	960.971.569	0
53204	Materiales de Uso o Consumo	750.739.277	0	121.732.509	0	872.471.786	0
53205	Servicios Básicos	3.456.763.932	0	525.624.469	345.159.988	3.637.228.413	0
53206	Mantenimiento y Reparaciones Menores	976.394.003	0	52.553.096	0	1.028.947.099	0
53207	Publicidad y Difusión	164.263.787	0	11.956.074	0	176.219.861	0
53208	Servicios Generales	16.552.180.522	0	2.149.057.351	0	18.701.237.873	0
53209	Arriendos	1.043.210.568	0	78.246.252	0	1.121.456.820	0

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

CUENTA		SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
Codigo	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
53210	Servicios Financieros y de Seguros	302.063.529	0	29.076.000	0	331.139.529	0
53211	Servicios Técnicos y Profesionales	485.387.148	0	65.047.740	0	550.434.888	0
53212	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	176.624.553	0	19.181.367	0	195.805.920	0
53214	Gastos en Bienes Muebles	106.596.452	0	2.223.123	0	108.819.575	0
54101	Transferencias Corrientes al Sector Privado	2.294.031.968	0	285.335.631	198.210	2.579.169.389	0
54103	Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	5.716.465.229	0	609.563.000	0	6.326.028.229	0
56101	Devoluciones	17.312.750	0	522.025	0	17.834.775	0
56102	Compensación por Daños a Terceros y/o a la Propiedad	130.633.019	0	1.979.100	0	132.612.119	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 - Garantías Recibidas de Seriedad de la Oferta	40.913.150.359	0	40.852.422.969	0	81.765.573.328	0
92102	Haber - Responsab.por Garantías Recib. Seriedad de la Oferta	0	40.913.150.359	0	40.852.422.969	0	81.765.573.328
92103	Debe - Garantías Recib.de Fiel Cumplim. Contratos	4.887.283.848	0	809.647.835	0	5.696.931.683	0
92104	Haber - Responsab. x Garantías Recib.de Fiel Cumplim.Contratos	0	4.887.283.848	0	809.647.835	0	5.696.931.683
92598	Debe - Otras Garantías Recibidas	17.775.951.311	0	425.894.450	0	18.201.845.761	0
92599	Haber – Responsabilidades por Otras Garantías Recibidas	0	17.775.951.311	0	425.894.450	0	18.201.845.761

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

ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE TEMUCO

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° :
FECHA DE PROCESO :
PERIODO CONTABLE :

TIPO DE INFORME :
MONEDA DE REGISTRO :
CODIGO INSTITUCION :

CUENTA		SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
Codigo	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
Totales		271.740.083.988	271.740.083.988	95.194.022.628	95.194.022.628	324.134.377.314	324.134.377.314

YESSICA BRAUNING DELGADO
JEFE DEPTO.CONTAB.Y ESTAD.

HENRY FERRADA VASQUEZ
DIR.ADMIN. Y FINANZAS