

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 MARZO AL 31 MARZO 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
<b>ACTIVO</b>							
11101	Caja	1.666.066.156	0	6.552.224.854	7.088.674.703	1.129.616.307	0
11103	Bancos del Sistema Financiero	44.186.612.243	0	11.749.167.964	13.717.461.583	42.218.318.624	0
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal	294.811.792	0	3.630.169.606	294.811.792	3.630.169.606	0
11402	Anticipos a Contratistas	896.883.783	0	0	0	896.883.783	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	30.253.011	0	5.212.884	9.212.355	26.253.540	0
11405	Aplicación de Fondos en Administración	123.280	0	538.200.256	534.968.820	3.354.716	0
11406	Anticipos Previsionales	1.315.303	0	72.539	0	1.387.842	0
11408	Otros Deudores Financieros	339.892.119	0	6.136.931.400	4.342.176.366	2.134.647.153	0
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	9.944.054.541	0	523.266.814	6.565.971.612	3.901.349.743	0
11505	C x C Transferencias Corrientes	0	0	216.721.048	216.721.048	0	0
11506	C x C Rentas de la Propiedad	4.129.764	0	11.991.748	13.298.048	2.823.464	0
11507	C x C Ingresos de Operación	508.500	0	1.614.500	1.810.500	312.500	0
11508	C x C Otros Ingresos Corrientes	83.624.782	0	2.603.924.774	2.550.416.158	137.133.398	0
11512	C x C Recuperación de Préstamos	24.995.145.945	0	-194.432.483	242.366.745	24.558.346.717	0
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0	228.694.043	228.694.043	0	0
11601	Documentos Protestados	253.539.260	0	0	0	253.539.260	0
11602	Detrimento en Recursos Disponibles	60.000	0	0	0	60.000	0
12103	IVA – Crédito Fiscal	47.350.481	0	22.253.561	28.575.000	41.029.042	0
12106	Deudores por Transferencias Reintegrables	1.599.146.148	0	526.106.572	352.075.754	1.773.176.966	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
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

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**

**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**

**PERIODO : 1 MARZO AL 31 MARZO 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
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	42.056.690.409	0	137.991.041	0	42.194.681.450	0

**PASIVO**

21405	Administración de Fondos	0	4.782.829.898	552.288.370	1.173.365.257	0	5.403.906.785
21409	Otras Obligaciones Financieras	0	3.428.932.117	11.008.141.950	11.230.087.173	0	3.650.877.340
21410	Retenciones Previsionales	0	237.978.635	253.597.107	252.690.156	0	237.071.684
21411	Retenciones Tributarias	0	275.494.981	293.375.504	317.367.222	0	299.486.699
21412	Retenciones Voluntarias	0	0	80.272.370	80.272.370	0	0
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	6.588.805	6.588.805	0	0
21521	C x P Gastos en Personal	0	73.846.011	2.513.321.296	3.204.630.254	0	765.154.969
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	0	1.670.587.046	4.058.765.107	3.988.058.337	0	1.599.880.276
21523	C x P Prestaciones de Seguridad Social	0	63.926.772	281.357.348	377.388.905	0	159.958.329
21524	C x P Transferencias Corrientes	0	53.385.908	984.899.820	978.756.302	0	47.242.390
21525	C x P Íntegros al Fisco	0	1.583.000	10.035.034	8.452.034	0	0
21526	C x P Otros Gastos Corrientes	0	2.024.034	80.080.376	78.505.717	0	449.375
21529	C x P Adquisición de Activos no Financieros	0	0	1.154.969	7.402.469	0	6.247.500
21531	C x P Iniciativas de Inversión	0	7.200.000	131.097.197	137.991.041	0	14.093.844
21601	Documentos Caducados	0	93.186.755	0	0	0	93.186.755
22102	Fondos de Terceros	0	23.348.934	9.319.405	601.563	0	14.631.092
22103	IVA – Débito Fiscal	0	22.124.534	28.575.000	39.565.575	0	33.115.109
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	0	9.700.355.267	1.323.472.932	927.085.566	0	9.303.967.901

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**

**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**

**PERIODO : 1 MARZO AL 31 MARZO 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
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables	0	750.866.957	0	69.696.169	0	820.563.126
22405	Provisiones por Juicios a Corto Plazo	0	200.298.240	0	0	0	200.298.240
22604	Provisión por Incentivo al Retiro a Corto Plazo	0	466.487.467	466.827.788	340.321	0	0
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	21.749.244	257.779	1.614.500	0	23.105.965
43201	Patentes y Tasas por Derechos	0	6.584.495.528	295.990.435	628.955.212	0	6.917.460.305
43202	Permisos y Licencias	0	3.555.532.434	595.122.185	604.068.663	0	3.564.478.912
43203	Participación en Impuesto Territorial - Art. 37 D.L. N° 3.063 de 1979	0	685.009.987	0	285.051.208	0	970.061.195
43301	Arriendo de Bienes de Uso y Propiedades de Inversión	0	9.868.795	1.914.647	11.820.524	0	19.774.672
44103	Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	0	105.036.441	0	216.721.048	0	321.757.489
44203	Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	0	325.289.888	0	158.997.874	0	484.287.762
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	108.349.940	1.280.275	49.025.236	0	156.094.901
46102	Multas y Sanciones Pecuniarias	0	449.105.609	1.810.287	305.773.067	0	753.068.389
46103	Participación del Fondo Común Municipal – Art. 38 DL. N° 3.063, de 1979	0	4.584.959.555	0	2.066.226.680	0	6.651.186.235
46104	Otros Ingresos	0	472.900.251	24	178.715.144	0	651.615.371
46323	Ajuste Provisión por Incentivo al Retiro a Corto Plazo	0	0	0	7.162.270	0	7.162.270
46372	Ajuste por Variación de Unidades de Cuentas e Índices Económicos	0	15.903.567	0	9.764.940	0	25.668.507
46399	Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	392.822.354	0	206.307.816	0	599.130.170	0

**GASTOS PATRIMONIALES**

51104	Otros Íntegros al Fisco	1.583.000	0	8.452.034	0	10.035.034	0
52104	Desahucios e Indemnizaciones	0	0	65.511.552	0	65.511.552	0
52301	Indemnización de Cargo Fiscal	147.788.165	0	0	147.788.165	0	0
53101	Personal de Planta	2.069.766.330	0	1.270.246.680	143.570	3.339.869.440	0
53102	Personal a Contrata	783.546.308	0	355.513.637	0	1.139.059.945	0
53103	Otras Remuneraciones	234.576.538	0	261.766.836	0	496.343.374	0
53104	Otros Gastos en Personal	594.956.521	0	1.317.246.671	0	1.912.203.192	0
53201	Alimentos y Bebidas	662.949	0	5.688.746	0	6.351.695	0
53202	Textiles, Vestuario y Calzado	32.324.764	0	7.979.088	0	40.303.852	0
53203	Combustibles y Lubricantes	153.024.784	0	104.481.431	0	257.506.215	0

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 MARZO AL 31 MARZO 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
53204	Materiales de Uso o Consumo	100.698.348	0	109.280.932	0	209.979.280	0
53205	Servicios Básicos	752.214.482	0	743.191.508	1.240.452	1.494.165.538	0
53206	Mantenimiento y Reparaciones Menores	277.398.864	0	167.866.571	0	445.265.435	0
53207	Publicidad y Difusión	33.293.824	0	17.743.592	0	51.037.416	0
53208	Servicios Generales	4.213.638.948	0	2.501.751.212	0	6.715.390.160	0
53209	Arriendos	260.159.168	0	115.322.662	0	375.481.830	0
53210	Servicios Financieros y de Seguros	41.647.057	0	87.845.059	0	129.492.116	0
53211	Servicios Técnicos y Profesionales	88.121.396	0	63.151.362	0	151.272.758	0
53212	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	24.099.273	0	64.996.626	0	89.095.899	0
53214	Gastos en Bienes Muebles	31.730.460	0	7.402.469	0	39.132.929	0
54101	Transferencias Corrientes al Sector Privado	433.425.040	0	190.751.964	6.265.951	617.911.053	0
54103	Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	2.693.111.133	0	324.412.650	0	3.017.523.783	0
56101	Devoluciones	4.391.955	0	2.102.681	0	6.494.636	0
56102	Compensación por Daños a Terceros y/o a la Propiedad	22.299.522	0	45.562.826	0	67.862.348	0
56317	Ajuste Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0	340.321	0	340.321	0
56399	Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0	30.840.210	0	30.840.210	0
<b>CUENTAS DE RESPONSABILIDADES O</b>							
92101	Debe - Garantías Recibidas de Seriedad de la Oferta	57.054.665	0	1.307.611	0	58.362.276	0
92102	Haber - Responsab.por Garantías Recib. Seriedad de la Oferta	0	57.054.665	0	1.307.611	0	58.362.276
92103	Debe - Garantías Recib.de Fiel Cumplim. Contratos	3.761.386.676	0	157.366.512	0	3.918.753.188	0
92104	Haber - Responsab. x Garantías Recib.de Fiel Cumplim.Contratos	0	3.761.386.676	0	157.366.512	0	3.918.753.188
92598	Debe - Otras Garantías Recibidas	7.580.878.019	0	4.869.348.167	0	12.450.226.186	0
92599	Haber - Responsabilidades por Otras Garantías Recibidas	0	7.580.878.019	0	4.869.348.167	0	12.450.226.186
<b>Totales</b>		<b>187.422.042.978</b>	<b>187.422.042.978</b>	<b>68.773.436.557</b>	<b>68.773.436.557</b>	<b>196.873.260.860</b>	<b>196.873.260.860</b>

YESSICA BRAUNING DELGADO  
JEFE DEPTO.CONTAB.Y ESTAD.

HENRY FERRADA VASQUEZ  
DIR.ADMIN. Y FINANZAS