

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACIÓN

BALANCE DE COMPROBACIÓN Y DE SALDO

PERIODO: DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

ENTIDAD: I. MUNICIPALIDAD DE LA LIGUA

USO EXCLUSIVO CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N°:

TIPO DE INFORME :

FECHA DE PROCESO :

MONEDA DE REGISTRO:

PERIODO CONTABLE:

CÓDIGO INSTITUCIÓN :

CÓDIGO (**)	Cuentas DENOMINACIÓN	SALDO INICIAL DEL MES		VARIACIÓN DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CRÉDITO	DEUDOR	ACREEDOR
11102	Caja	0	0	3.390.030.011	3.390.030.011	0	
11102	Banco Estado	5.954.244.130	0	3.390.030.011	4.148.862.137	5.195.412.004	
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal	10.483.965	0	9.114.637	10.425.636	9.172.966	
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	502.990.004	0	200.000	1.604.400	501.585.604	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	0			0	
11406	Anticipos Previsionales	0	0			0	
11408	Otros Deudores Financieros	0	0			0	
11503	Tributos sobre uso de Bienes y la Realización de Activ.	799.395.861	0	366.403.211	370.674.261	795.124.811	
11505	Transferencias Corrientes	0	0	0	0	0	
11507	Ingresos de Operación	0	0			0	
11508	Otros Ingresos Corrientes	0	0	1.337.753.906	1.335.657.452	2.096.454	
11510	Venta de Activos No Financieros	0	0	0	0	0	
11512	Recuperación de Préstamos	5.355.555.713	0	0	1.563.144	5.353.992.569	
11513	Transferencias para Gastos de Capital	0	0	10.850.000	10.850.000	0	
11601	Documentos Protestados	6.996.163	0			6.996.163	
11602	Detrimento de Recursos Disponibles	0	0			0	
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	0	0		0	0	
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	49.129.328	0			49.129.328	
14101	Edificaciones	1.121.227.528	0			1.121.227.528	
14102	Maquinarias y Equipos para Producción	406.855.352	0			406.855.352	
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	0	0			0	
1410501	Vehículos Terrestres	834.530.602	0	0		834.530.602	
14106	Muebles y Enseres	0	0			0	
14108	Equipos Computacionales y Perifericos	0	0			0	
14201	Terrenos	153.473.289	0	0		153.473.289	

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACIÓN

LANCÉ DE COMPROBACIÓN Y DE SALDO

PERIODO: DEL __01 DE DICIEMBRE AL __ 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

ENTIDAD:

USO EXCLUSIVO CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N°:

TIPO DE INFORME :

FECHA DE PROCESO :

MONEDA DE REGISTRO:

PERIODO CONTABLE:

CÓDIGO INSTITUCIÓN :

CÓDIGO (**)	Cuentas DENOMINACIÓN	SALDO INICIAL DEL MES		VARIACIÓN DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CRÉDITO	DEUDOR	ACREEDOR
14901	Depreciación Acumulada Edificaciones	0	589.081.372				589.081.372
14902	Depreciación Acumulada Máquinas y Equipos P.	0	408.878.113				408.878.113
14904	Depreciación Acumulada Máquinas y Equipos Ofic.	0	0				0
1490501	Depreciación Acumulada Vehículos Terrestres	0	460.982.314				460.982.314
14906	Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	0	0				0
14908	Depreciación Acumulada Equipos Comp. Y Perifericos	0	0				0
15102	Sistemas de Información	0	0				0
21405	Administración de Fondos	0	545.897.603	156.803.021	46.778.044		435.872.626
21409	Otras Obligaciones Financieras	0	41.658.566	1.642.723.090	1.632.017.347		30.952.823
21410	Retenciones Previsionales	0	0	57.471.428	57.471.428		0
21411	Retenciones Tributarias	0	0	9.487.656	9.487.656		0
21412	Retenciones Voluntarias	0	4.690.061	19.243.748	19.243.748		4.690.061
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	0	0		0
21521	Gastos en Personal	0	34.598.365	533.369.660	571.458.954		72.687.659
21522	Bienes y Servicios de Consumo	0	129.505.543	485.018.076	466.853.147		111.340.614
21523	Prestaciones de Seguridad Social	0	0	0	0		0
21524	Transferencias Corrientes	0	339.233.388	1.137.067.188	866.804.484		68.970.684
21526	Otros Gastos Corrientes	0	157.530	6.545.900	6.476.058		87.688
21529	Adquisición de Activos No Financieros	0	5.547.073	13.665.687	45.203.180		37.084.566
21531	Iniciativas de Inversión	0	12.331.870	183.895.151	501.981.739		330.418.458
21533	Transferencias de Capital	0	0	0	0		0
21534	Servicio de la Deuda	0	316.010.548	0	0		316.010.548
21601	Documentos Caducados	0	15.948.041				15.948.041
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	0	0	0	0		0
31101	Patrimonio Institucional	0	2.939.332.261				2.939.332.261
31102	Resultados Acumulados	0	6.863.600.795				6.863.600.795
31103	Resultado del Ejercicio	0	0	0	0		0
43201	Patentes y Tasas por Derechos	0	2.146.232.565		165.540.240		2.311.772.805

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACIÓN
BALANCE DE COMPROBACIÓN Y DE SALDOS

PERIODO: DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

ENTIDAD:

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N°:	TIPO DE INFORME :
FECHA DE PROCESO :	MONEDA DE REGISTRO:
PERIODO CONTABLE:	CÓDIGO INSTITUCIÓN :

CÓDIGO (**)	CUENTAS	SALDO INICIAL DEL MES		VARIACIÓN DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
	DENOMINACIÓN	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CRÉDITO	DEUDOR	ACREEDOR
43202	Permisos y Licencias	0	1.598.357.457		27.728.267		1.626.085.724
43203	Participación Impuesto Territorial - Art.37 DL 3063/79	0	954.703.793		173.124.273		1.127.828.066
43299	Otros Tributos	0	311.712		10.431		322.143
44101	Del Sector Privado	0	0		0		0
44103	Transferencias Corrientes de Otras Entid. Públicas	0	372.695.146		0		372.695.146
44203	Transferencias Capital de Otras Entidades Públicas	0	407.407.182		10.850.000		418.257.182
46101	Recuperaciones y Reembolso por Licencias Médicas	0	122.152.550		0		122.152.550
46102	Multas y Sanciones Pecunarias	0	743.880.698		46.407.537		790.288.235
46103	Participación F.C.M. - Art. 38 DL. N° 3.063 de 1979	0	9.158.384.708		1.051.006.577		10.209.391.285
46104	Otros Ingresos	0	474.825.782		240.339.792		715.165.574
52104	Desahucios e Indemnizaciones	166.058.596	0	0		166.058.596	
53101	Personal de Planta	1.598.680.244	0	205.097.752		1.803.777.996	
53102	Personal a Contrata	1.049.087.250	0	144.604.343		1.193.691.593	
53103	Otras Remuneraciones	205.048.662	0	42.708.451		247.757.113	
53104	Otros Gastos en Personal	1.548.238.880	0	179.048.408		1.727.287.288	
53201	Alimentos y Bebidas	2.100.000	0	0		2.100.000	
53202	Textiles, Vestuario y Calzado	15.635.216	0	1.594.559		17.229.775	
53203	Combustibles y Lubricantes	128.811.104	0	6.306.537		135.117.641	
53204	Materiales de Uso o Consumo	279.191.213	0	59.185.570		338.376.783	
53205	Servicios Básicos	727.334.859	0	57.037.421		784.372.280	
53206	Mantenimiento y Reparaciones	190.453.659	0	54.919.545		245.373.204	
53207	Publicidad y Difusión	50.434.403	0	4.960.400		55.394.803	
53208	Servicios Generales	2.144.140.448	0	229.237.242		2.373.377.690	

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACIÓN
BALANCE DE COMPROBACIÓN Y DE SALDO

PERIODO: DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

ENTIDAD:

USO EXCLUSIVO CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N°:	TIPO DE INFORME :
FECHA DE PROCESO :	MONEDA DE REGISTRO:
PERIODO CONTABLE:	CÓDIGO INSTITUCIÓN :

CÓDIGO (**)	CUENTAS	SALDO INICIAL DEL MES		VARIACIÓN DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
	DENOMINACIÓN	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CRÉDITO	DEUDOR	ACREEDOR
53209	Arriendos	524.431.274	0	35.406.067		559.837.341	
53210	Servicios Financieros y de Seguros	1.027.690	0	0		1.027.690	
53211	Servicios Técnicos y Profesionales	117.907.908	0	17.261.516		135.169.424	
53212	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	61.531.187	0	944.290		62.475.477	
53214	Gastos Bienes Muebles	106.956.549	0	45.203.180		152.159.729	
53226	Otros Gastos Corrientes	0	0			0	
54101	Transferencias Corrientes al Sector Privado	1.428.229.853	0	60.140.137		1.488.369.990	
54103	Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públ.	2.408.407.163	0	806.664.347		3.215.071.510	
54203	Transferencias de Capital a Otras Entidades Públ.	84.899.000	0	0		84.899.000	
56101	Devoluciones	8.588.825	0	530.779		9.119.604	
56102	Otros Gastos	4.917.517	0	0		4.917.517	
56199	Otros Gastos Patrimoniales	18.958.289	0	5.945.279		24.903.568	
57101	Estudios Básicos	0	0	0		0	
57102	Estudios Proyectos	620.453.312	0	501.981.739		1.122.435.051	
1610204	Costos de Proyectos Obras Civiles	0	0	0	0	0	
92103	Garantia de Fiel Cumplimiento de Contrato	124.315.457	0			124.315.457	
92104	Resp. Garantias recibidas por fiel cumplimiento contrato	0	124.315.457			0	124.315.457
	TOTALES	28.810.720.493	28.810.720.493	15.208.449.943	15.208.449.943	30.504.212.790	30.504.212.790

0

0

0

ENCARGADA DE CONTABILIDAD

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS