

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

PERIODO: DEL 01 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2026

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		662.824.502	662.824.502	0	
11102	Banco Estado	6.137.340.637		662.824.502	1.446.671.611	5.353.493.528	
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal	7.377.149		38.060.309	7.318.820	38.118.638	
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	908.487.355		1.200.000	0	909.687.355	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	892.072.871				892.072.871	
11406	Anticipos Previsionales	41.276.864				41.276.864	
11408	Otros Deudores Financieros	0				0	
11503	Tributos sobre uso de Bienes y la Realización de Activ.	185.531.071		120.269.710	172.221.566	133.579.215	
11505	Transferencias Corrientes	0		22.247.658	22.247.658	0	
11507	Ingresos de Operación	0				0	
11508	Otros Ingresos Corrientes	0		362.691.933	362.691.933	0	
11510	Venta de Activos No Financieros	0		0	0	0	
11512	Recuperación de Préstamos	6.141.267.637		0	10.814.121	6.130.453.516	
11513	Transferencias para Gastos de Capital	0		0	0	0	
11601	Documentos Protestados	6.996.163				6.996.163	
11602	Detrimento de Recursos Disponibles	0				0	
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	0			0	0	
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	49.129.328				49.129.328	
14101	Edificaciones	1.121.227.528				1.121.227.528	
14102	Maquinarias y Equipos para Producción	406.855.352				406.855.352	
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	1.326.034.541				1.326.034.541	
1410501	Vehículos Terrestres	934.651.161		0		934.651.161	
14106	Muebles y Enseres	806.362.141				806.362.141	
14108	Equipos Computacionales y Perifericos	11.658.046				11.658.046	
14201	Terrenos	153.473.289		0		153.473.289	

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACIÓN

PLAN DE COMPROBACIÓN Y DE SALDOS

PERIODO: DEL 01 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2026

ENTIDAD:

USO EXCLUSIVO CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N°:

TIPO DE INFORME :

FECHA DE PROCESO :

MONEDA DE REGISTRO:

PERIODO CONTABLE:

CÓDIGO INSTITUCIÓN :

Cuentas		Saldo Inicial del Mes		Variación del Mes		Saldo Final del Mes	
Código (**)	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Crédito	Deudor	Acreedor
14901	Depreciación Acumulada Edificaciones		589.081.372				589.081.372
14902	Depreciación Acumulada Máquinas y Equipos P.		408.878.113				408.878.113
14904	Depreciación Acumulada Máquinas y Equipos Ofic.		497.480.261				497.480.261
1490501	Depreciación Acumulada Vehículos Terrestres		859.777.931				859.777.931
14906	Depreciación Acumulada Muebles y Enseres		1.308.284.399				1.308.284.399
14908	Depreciación Acumulada Equipos Comp. Y Perifericos	0	108.075.118				108.075.118
15102	Sistemas de Información	60.128.993	0			60.128.993	0
21405	Administración de Fondos		1.382.422.485	93.215.291	130.267.926		1.419.475.120
21409	Otras Obligaciones Financieras		411.846.657	1.147.605	2.641.607		413.340.659
21410	Retenciones Previsionales		242.042.179	55.584.446	55.584.446		242.042.179
21411	Retenciones Tributarias		13.138.529	4.247.475	4.247.475		13.138.529
21412	Retenciones Voluntarias		129.627.604	21.426.165	21.426.165		129.627.604
21413	Retenciones Judiciales y Similares		808.125	0	0		808.125
21521	Gastos en Personal		61.692.843	557.641.329	680.450.632		184.502.146
21522	Bienes y Servicios de Consumo		14.576.010	572.059.975	617.544.333		60.060.368
21523	Prestaciones de Seguridad Social		0	0	0		0
21524	Transferencias Corrientes		1.708.959	29.544.408	28.284.922		449.473
21526	Otros Gastos Corrientes		0	52.304.920	52.304.920		0
21529	Adquisición de Activos No Financieros		1.334.990	4.974.200	4.974.200		1.334.990
21531	Iniciativas de Inversión		0	43.216.920	43.216.920		0
21533	Transferencias de Capital		0	0	0		0
21534	Servicio de la Deuda		1.087.783.316	98.685.783	0		989.097.533
21601	Documentos Caducados		34.675.655				34.675.655
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios		0	0	0		0
31101	Patrimonio Institucional		3.371.833.042				3.371.833.042
31102	Resultados Acumulados		7.914.012.823				7.914.012.823
31103	Resultado del Ejercicio		0	0	0		0
43201	Patentes y Tasas por Derechos		551.575.855		46.807.840		598.383.695

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

PERIODO: DEL 01 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2026

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
43202	Permisos y Licencias		32.198.676		73.440.987		105.639.663
43203	Participación Impuesto Territorial - Art.37 DL 3063/79		46.358.440		0		46.358.440
43299	Otros Tributos		41.851		20.883		62.734
44101	Del Sector Privado		0		0		0
44103	Transferencias Corrientes de Otras Entid. Públicas		56.229.313		22.247.658		78.476.971
44203	Transferencias Capital de Otras Entidades Públicas		0		0		0
46101	Recuperaciones y Reembolso por Licencias Médicas		0		674.859		674.859
46102	Multas y Sanciones Pecunarias		67.787.923		62.731.834		130.519.757
46103	Participación F.C.M. - Art. 38 DL. N° 3.063 de 1979		697.932.730		0		697.932.730
46104	Otros Ingresos		75.624.805		299.285.240		374.910.045
52104	Desahucios e Indemnizaciones	0		0		0	
53101	Personal de Planta	176.548.969		199.041.356		375.590.325	
53102	Personal a Contrata	87.134.514		103.155.447		190.289.961	
53103	Otras Remuneraciones	48.651.518		112.048.101		160.699.619	
53104	Otros Gastos en Personal	61.238.585		266.205.728		327.444.313	
53201	Alimentos y Bebidas	0		0		0	
53202	Textiles, Vestuario y Calzado	5.254.472		0		5.254.472	
53203	Combustibles y Lubricantes	27.955.100		445.224		28.400.324	
53204	Materiales de Uso o Consumo	18.023.365		26.052.357		44.075.722	
53205	Servicios Básicos	78.950.868		75.984.792		154.935.660	
53206	Mantenimiento y Reparaciones	17.340.591		166.600		17.507.191	
53207	Publicidad y Difusión	2.279.369		10.071.369		12.350.738	
53208	Servicios Generales	65.956.922		438.280.307		504.237.229	

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACIÓN
FINANCIAL STATEMENT OF VERIFICATION AND BALANCE

PERIOD: FROM 01 FEBRUARY TO 28 FEBRUARY 2026

ENTITY:

EXCLUSIVE USE GENERAL CONTROLLER OF THE REPUBLIC

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	27.763.148		19.522.470		47.285.618	
53210	Servicios Financieros y de Seguros	0		0		0	
53211	Servicios Técnicos y Profesionales	15.622.904		46.265.931		61.888.835	
53212	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	5.277.571		755.283		6.032.854	
53214	Gastos Bienes Muebles	1.947.384		4.974.200		6.921.584	
53226	Otros Gastos Corrientes	0				0	
54101	Transferencias Corrientes al Sector Privado	127.763.290		20.966.102		148.729.392	
54103	Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públ.	9.114.637		7.318.820		16.433.457	
54203	Transferencias de Capital a Otras Entidades Públ.	0		0		0	
56101	Devoluciones	136.671		45.557		182.228	
56102	Otros Gastos	0		52.259.363		52.259.363	
56199	Otros Gastos Patrimoniales	0		0		0	
57101	Estudios Básicos	0		0		0	
57102	Estudios Proyectos	0		43.216.920		43.216.920	
1610204	Costos de Proyectos Obras Civiles	0		0	0	0	
92103	Garantia de Fiel Cumplimiento de Contrato	124.315.457				124.315.457	
92104	Resp. Garantias recibidas por fiel cumplimiento contrato	0	124.315.457			0	124.315.457
	TOTALES	20.091.145.461	20.091.145.461	4.830.943.058	4.830.943.058	20.703.249.791	20.703.249.791

0

0

0

ENCARGADA DE CONTABILIDAD

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS