

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

PERIODO: DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL 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		766.071.300	766.071.300	0	
11102	Banco Estado	4.396.464.415		766.071.300	1.973.644.867	3.188.890.848	
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal	465.095.487		96.801.061	0	561.896.548	
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	910.686.245		392.000	3.400	911.074.845	
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	
11503	Tributos sobre uso de Bienes y la Realización de Activ.	421.544.309		249.408.500	257.905.885	413.046.924	
11505	Transferencias Corrientes			121.115.240	121.115.240	0	
11507	Ingresos de Operación					0	
11508	Otros Ingresos Corrientes			228.053.894	228.053.894	0	
11510	Venta de Activos No Financieros			0	0	0	
11512	Recuperación de Préstamos	6.121.995.257		0	14.358.527	6.107.636.730	
11513	Transferencias para Gastos de Capital			0	0	0	
11601	Documentos Protestados	6.996.163				6.996.163	
11602	Detrimento de Recursos Disponibles					0	
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios				0	0	
12401	Deudores de Dudosas 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		34.261.290		968.912.451	
14106	Muebles y Enseres	806.362.141				806.362.141	
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	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 ABRIL 2026 AL 30 DE ABRIL DEL 2026

ENTIDAD:

DOCUMENTO CONTABLE N°:		USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA		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		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.	0	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				60.128.993	0
21405	Administración de Fondos		1.382.777.136	167.162.301	237.496.061		1.453.110.896
21409	Otras Obligaciones Financieras		467.056.757	451.985	3.939.354		470.544.126
21410	Retenciones Previsionales		242.042.179	52.890.635	52.890.635		242.042.179
21411	Retenciones Tributarias		13.138.529	3.655.727	3.655.727		13.138.529
21412	Retenciones Voluntarias		129.627.604	23.566.156	23.566.156		129.627.604
21413	Retenciones Judiciales y Similares		808.125	0	0		808.125
21521	Gastos en Personal		111.622.049	513.168.026	514.806.128		113.260.151
21522	Bienes y Servicios de Consumo		71.084.544	393.497.623	466.981.228		144.568.149
21523	Prestaciones de Seguridad Social			0	0		0
21524	Transferencias Corrientes		1.180.493	555.859.730	635.477.528		80.798.291
21526	Otros Gastos Corrientes			129.039	278.982		149.943
21529	Adquisición de Activos No Financieros		799.680	39.553.541	39.443.756		689.895
21531	Iniciativas de Inversión		1.152.650	218.354.920	223.376.810		6.174.540
21533	Transferencias de Capital		0	0	0		0
21534	Servicio de la Deuda		953.388.846	85.075.702	0		868.313.144
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		931.905.267		43.580.531		975.485.798

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

PERIODO: DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DEL 2026

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 DENOMINACIÓN	SALDO INICIAL DEL MES		VARIACIÓN DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CRÉDITO	DEUDOR	ACREEDOR
43202	Permisos y Licencias		862.948.982		205.810.497		1.068.759.479
43203	Participación Impuesto Territorial - Art.37 DL 3063/79	0	46.358.440		0		46.358.440
43299	Otros Tributos		115.149		17.472		132.621
44101	Del Sector Privado		0		0		0
44103	Transferencias Corrientes de Otras Entid. Públicas	0	93.899.490		121.115.240		215.014.730
44203	Transferencias Capital de Otras Entidades Públicas	0	160.142.935		0		160.142.935
46101	Recuperaciones y Reembolso por Licencias Médicas	0	674.859		7.776.979		8.451.838
46102	Multas y Sanciones Pecuarias		220.650.528		86.892.374		307.542.902
46103	Participación F.C.M. - Art. 38 DL. N° 3.063 de 1979		697.932.730		127.097.345		825.030.075
46104	Otros Ingresos		390.087.478		6.287.196		396.374.674
52104	Desahucios e Indemnizaciones	22.247.658		0		22.247.658	
53101	Personal de Planta	507.523.451		167.018.774		674.542.225	
53102	Personal a Contrata	289.223.273		111.913.676		401.136.949	
53103	Otras Remuneraciones	231.181.819		50.957.492		282.139.311	
53104	Otros Gastos en Personal	500.729.901		184.916.186		685.646.087	
53201	Alimentos y Bebidas	0		3.524.935		3.524.935	
53202	Textiles, Vestuario y Calzado	14.507.203		3.951.759		18.458.962	
53203	Combustibles y Lubricantes	75.388.773		1.687.505		77.076.278	
53204	Materiales de Uso o Consumo	79.565.267		72.727.609		152.292.876	
53205	Servicios Básicos	224.771.657		76.294.436		301.066.093	
53206	Mantenimiento y Reparaciones	105.010.873		154.861.061		259.871.934	
53207	Publicidad y Difusión	25.198.960		1.499.995		26.698.955	
53208	Servicios Generales	747.459.479		89.117.210		836.576.689	

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

PERIODO: DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DEL 2026

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 DENOMINACIÓN	SALDO INICIAL DEL MES		VARIACIÓN DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CRÉDITO	DEUDOR	ACREEDOR
53209	Arriendos	228.022.461		39.330.086		267.352.547	
53210	Servicios Financieros y de Seguros	244.000		296.000		540.000	
53211	Servicios Técnicos y Profesionales	62.944.794		2.349.380		65.294.174	
53212	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	6.852.788		21.341.252		28.194.040	
53214	Gastos Bienes Muebles	34.385.451		5.182.466		39.567.917	
53226	Otros Gastos Corrientes	0				0	
54101	Transferencias Corrientes al Sector Privado	392.045.945		175.477.528		567.523.473	
54103	Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públ.	54.493.766		460.000.000		514.493.766	
54203	Transferencias de Capital a Otras Entidades Públ.	0		0		0	
56101	Devoluciones	1.040.258		278.982		1.319.240	
56102	Otros Gastos	92.228.114		0		92.228.114	
56199	Otros Gastos Patrimoniales	0		0		0	
57101	Estudios Básicos	0		0		0	
57102	Estudios Proyectos	50.775.283		223.376.810		274.152.093	
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	21.995.808.621	21.995.808.621	6.161.643.112	6.161.643.112	22.742.933.235	22.742.933.235

0

0

0

ENCARGADA DE CONTABILIDAD

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS