

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

PERIODO: DEL 01 DE MAYO AL 31 DE MAYO 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		5.088.156.613	5.088.156.613	0	
11102	Banco Estado	3.188.890.848		5.088.156.613	1.681.530.666	6.595.516.795	
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal	561.896.548		22.374.477	96.801.061	487.469.964	
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	911.074.845		1.120.000	0	912.194.845	
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.	413.046.924		672.294.160	675.692.203	409.648.881	
11505	Transferencias Corrientes			144.090.667	144.090.667	0	
11507	Ingresos de Operación					0	
11508	Otros Ingresos Corrientes			4.054.052.060	4.054.033.968	18.092	
11510	Venta de Activos No Financieros			0	0	0	
11512	Recuperación de Préstamos	6.107.636.730		0	6.135.533	6.101.501.197	
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 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	968.912.451		0		968.912.451	
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

PLANCE DE COMPROBACIÓN Y DE SALDOS

PERIODO: DEL 01 DE MAYO AL 31 DE MAYO 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	SALDO INICIAL DEL MES		VARIACIÓN DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
	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.	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		1.453.110.896	157.957.651	222.155.588		1.517.308.833
21409	Otras Obligaciones Financieras		470.544.126	62.579.282	8.423.131		416.387.975
21410	Retenciones Previsionales		242.042.179	65.819.369	65.819.369		242.042.179
21411	Retenciones Tributarias		13.138.529	9.795.525	9.795.525		13.138.529
21412	Retenciones Voluntarias		129.627.604	20.142.195	20.142.195		129.627.604
21413	Retenciones Judiciales y Similares		808.125	0	0		808.125
21521	Gastos en Personal		113.260.151	624.563.534	589.251.989		77.948.606
21522	Bienes y Servicios de Consumo		144.568.149	587.732.632	492.758.060		49.593.577
21523	Prestaciones de Seguridad Social		0	0	0		0
21524	Transferencias Corrientes		80.798.291	301.176.753	245.694.426		25.315.964
21526	Otros Gastos Corrientes		149.943	15.422.935	15.331.682		58.690
21529	Adquisición de Activos No Financieros		689.895	5.838.073	7.573.339		2.425.161
21531	Iniciativas de Inversión		6.174.540	21.940.867	21.940.867		6.174.540
21533	Transferencias de Capital		0	0	0		0
21534	Servicio de la Deuda		868.313.144	0	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		975.485.798		182.772.824		1.158.258.622

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

PERIODO: DEL 01 DE MAYO AL 31 DE MAYO 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		1.068.759.479		51.616.122		1.120.375.601
43203	Participación Impuesto Territorial - Art.37 DL 3063/79	0	46.358.440		437.880.508		484.238.948
43299	Otros Tributos		132.621		24.706		157.327
44101	Del Sector Privado		0		0		0
44103	Transferencias Corrientes de Otras Entid. Públicas	0	215.014.730		144.090.667		359.105.397
44203	Transferencias Capital de Otras Entidades Públicas	0	160.142.935		0		160.142.935
46101	Recuperaciones y Reembolso por Licencias Médicas	0	8.451.838		0		8.451.838
46102	Multas y Sanciones Pecunarias		307.542.902		64.024.286		371.567.188
46103	Participación F.C.M. - Art. 38 DL. N° 3.063 de 1979		825.030.075		3.966.920.570		4.791.950.645
46104	Otros Ingresos		396.374.674		23.107.204		419.481.878
52104	Desahucios e Indemnizaciones	22.247.658		0		22.247.658	
53101	Personal de Planta	674.542.225		203.678.414		878.220.639	
53102	Personal a Contrata	401.136.949		148.809.503		549.946.452	
53103	Otras Remuneraciones	282.139.311		63.295.895		345.435.206	
53104	Otros Gastos en Personal	685.646.087		173.468.177		859.114.264	
53201	Alimentos y Bebidas	3.524.935		0		3.524.935	
53202	Textiles, Vestuario y Calzado	18.458.962		500.531		18.959.493	
53203	Combustibles y Lubricantes	77.076.278		1.814.622		78.890.900	
53204	Materiales de Uso o Consumo	152.292.876		21.712.749		174.005.625	
53205	Servicios Básicos	301.066.093		64.792.840		365.858.933	
53206	Mantenimiento y Reparaciones	259.871.934		3.110.268		262.982.202	
53207	Publicidad y Difusión	26.698.955		15.151.860		41.850.815	
53208	Servicios Generales	836.576.689		345.630.690		1.182.207.379	

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACIÓN

BALANCE DE COMPROBACIÓN Y DE SALDOS

PERIODO: DEL 01 DE MAYO AL 31 DE MAYO 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
53209	Arriendos	267.352.547		35.290.588		302.643.135	
53210	Servicios Financieros y de Seguros	540.000		0		540.000	
53211	Servicios Técnicos y Profesionales	65.294.174		3.893.877		69.188.051	
53212	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	28.194.040		860.035		29.054.075	
53214	Gastos Bienes Muebles	39.567.917		7.573.339		47.141.256	
53226	Otros Gastos Corrientes	0				0	
54101	Transferencias Corrientes al Sector Privado	567.523.473		134.943.165		702.466.638	
54103	Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públ.	514.493.766		110.751.261		625.245.027	
54203	Transferencias de Capital a Otras Entidades Públ.	0		0		0	
56101	Devoluciones	1.319.240		296.962		1.616.202	
56102	Otros Gastos	92.228.114		15.034.720		107.262.834	
56199	Otros Gastos Patrimoniales	0		0		0	
57101	Estudios Básicos	0		0		0	
57102	Estudios Proyectos	274.152.093		21.940.867		296.092.960	
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. Garantías recibidas por fiel cumplimiento contrato	0	124.315.457			0	124.315.457
	TOTALES	22.742.933.235	22.742.933.235	18.315.763.769	18.315.763.769	27.439.287.477	27.439.287.477

0

0

0

ENCARGADA DE CONTABILIDAD

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS