

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 MAYO AL 31 MAYO DE 2025**

**ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE ANCUD - MUNICIPALIDAD CG**

**USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA**

**DOCUMENTO CONTABLE N° :**

**TIPO DE INFORME :**

**FECHA DE PROCESO :**

**MONEDA DE REGISTRO :**

**PERIODO CONTABLE :**

**CODIGO INSTITUCION :**

| CUENTA |                                                                       | SALDOS INICIALES |            | MOVIMIENT. DEL PERIODO |               | SALDOS FINALES |            |
|--------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------|------------------------|---------------|----------------|------------|
| Codigo | Denominación                                                          | Deudor           | Acreedor   | Debitos                | Creditos      | Deudor         | Acreedor   |
| ACTIVO |                                                                       |                  |            |                        |               |                |            |
| 11101  | Caja                                                                  | 5                | 0          | 69.594.997             | 69.594.997    | 5              | 0          |
| 11102  | Banco Estado                                                          | 3.150.978.862    | 0          | 5.647.124.297          | 4.674.701.686 | 4.123.401.473  | 0          |
| 11103  | Bancos del Sistema Financiero                                         | 1.155.224        | 0          | 0                      | 0             | 1.155.224      | 0          |
| 11108  | Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal                           | 0                | 0          | 41.597.357             | 41.597.357    | 0              | 0          |
| 11403  | Anticipos a Rendir Cuenta                                             | 18.746.764       | 0          | 2.050.000              | 4.531.223     | 16.265.541     | 0          |
| 11404  | Garantías Otorgadas                                                   | 2.049.976        | 0          | 0                      | 0             | 2.049.976      | 0          |
| 11405  | Aplicación de Fondos en Administración                                | 0                | 0          | 270.688.672            | 270.688.672   | 0              | 0          |
| 11408  | Otros Deudores Financieros                                            | 1.001.329        | 0          | 0                      | 0             | 1.001.329      | 0          |
| 11409  | Tarjetas de Crédito                                                   | 266.748.319      | 0          | 119.813.796            | 252.710.060   | 133.852.055    | 0          |
| 11503  | C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades | 437.715.996      | 0          | 365.853.828            | 384.491.286   | 419.078.538    | 0          |
| 11505  | C x C Transferencias Corrientes                                       | 0                | 0          | 896.371.397            | 896.371.397   | 0              | 0          |
| 11508  | C x C Otros Ingresos Corrientes                                       | 3.697.268        | 0          | 2.218.496.502          | 2.219.141.578 | 3.052.192      | 0          |
| 11512  | C x C Recuperación de Préstamos                                       | -46.314.844      | 0          | 358.475                | 3.229.872     | -49.186.241    | 0          |
| 11601  | Documentos Protestados                                                | 32.278.381       | 0          | 0                      | 0             | 32.278.381     | 0          |
| 12101  | Deudores                                                              | 24.372.059       | 0          | 0                      | 0             | 24.372.059     | 0          |
| 12106  | Deudores por Transferencias Reintegrables                             | 1.623.615.067    | 0          | 130.263.000            | 21.763.000    | 1.732.115.067  | 0          |
| 12192  | Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios                        | 1.951.727.485    | 0          | 0                      | 0             | 1.951.727.485  | 0          |
| 12201  | Inversiones a Corto Plazo                                             | 154.950.918      | 0          | 0                      | 0             | 154.950.918    | 0          |
| 12306  | Préstamos a Contratistas a Corto Plazo                                | 10.081.209       | 0          | 0                      | 0             | 10.081.209     | 0          |
| 12401  | Deudores de Dudosa Recuperación a Corto Plazo                         | 104.855.192      | 0          | 0                      | 0             | 104.855.192    | 0          |
| 12604  | Deterioro Acumulado de Deudores de Incierta Recuperación              | 0                | 90.202.761 | 0                      | 0             | 0              | 90.202.761 |
| 14101  | Edificaciones                                                         | 1.792.101.033    | 0          | 0                      | 0             | 1.792.101.033  | 0          |
| 14102  | Maquinarias y Equipos para Producción o Prestaciones de Servicios     | 447.972.735      | 0          | 0                      | 0             | 447.972.735    | 0          |
| 14104  | Máquinas y Equipos de Oficina                                         | 87.507.265       | 0          | 315.350                | 0             | 87.822.615     | 0          |
| 14105  | Vehículos                                                             | 1.780.757.339    | 0          | 0                      | 0             | 1.780.757.339  | 0          |
| 14106  | Muebles y Enseres                                                     | 63.121.961       | 0          | 1.782.600              | 0             | 64.904.561     | 0          |
| 14107  | Herramientas                                                          | 4.988.501        | 0          | 0                      | 0             | 4.988.501      | 0          |

**ENTIDAD    MUNICIPALIDAD DE ANCUD - MUNICIPALIDAD CG**

PASIVO

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 MAYO AL 31 MAYO DE 2025**

**ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE ANCUD - MUNICIPALIDAD CG**

**USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA**

**DOCUMENTO CONTABLE N° :**

**TIPO DE INFORME :**

**FECHA DE PROCESO :**

**MONEDA DE REGISTRO :**

**PERIODO CONTABLE :**

**CODIGO INSTITUCION :**

| CUENTA            |                                                                         | SALDOS INICIALES |                | MOVIMIENT. DEL PERIODO |               | SALDOS FINALES |                |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------------|---------------|----------------|----------------|
| Codigo            | Denominación                                                            | Deudor           | Acreedor       | Debitos                | Creditos      | Deudor         | Acreedor       |
| 21405             | Administración de Fondos                                                | 0                | 1.271.368.529  | 280.476.609            | 342.305.409   | 0              | 1.333.197.329  |
| 21407             | Recaudación del Sistema Financiero Pendiente de Aplicación              | 0                | 3.203.315      | 0                      | 0             | 0              | 3.203.315      |
| 21409             | Otras Obligaciones Financieras                                          | 0                | 84.301.727     | 830.817.758            | 818.758.188   | 0              | 72.242.157     |
| 21410             | Retenciones Previsionales                                               | 0                | 41.449.021     | 42.580.602             | 61.462.570    | 0              | 60.330.989     |
| 21411             | Retenciones Tributarias                                                 | 1.481.474        | 0              | 46.295.316             | 46.295.316    | 1.481.474      | 0              |
| 21412             | Retenciones Voluntarias                                                 | 0                | 1.308.681      | 1.582.140              | 25.804.828    | 0              | 25.531.369     |
| 21521             | C x P Gastos en Personal                                                | 0                | 50.336.836     | 609.621.806            | 610.819.257   | 0              | 51.534.287     |
| 21522             | C x P Bienes y Servicios de Consumo                                     | 0                | 106.653.508    | 634.263.715            | 614.277.430   | 0              | 86.667.223     |
| 21524             | C x P Transferencias Corrientes                                         | 0                | 43.273.463     | 1.321.860.648          | 1.308.615.446 | 0              | 30.028.261     |
| 21526             | C x P Otros Gastos Corrientes                                           | 0                | 425.909        | 18.931.797             | 18.472.191    | 0              | -33.697        |
| 21529             | C x P Adquisición de Activos no Financieros                             | 0                | 6.654.010      | 15.451.487             | 59.887.654    | 0              | 51.090.177     |
| 21531             | C x P Iniciativas de Inversión                                          | 0                | 102.961.256    | 125.541.553            | 30.790.837    | 0              | 8.210.540      |
| 21534             | C x P Servicio de la Deuda                                              | 0                | 918.603        | 33.391.889             | 33.391.889    | 0              | 918.603        |
| 21601             | Documentos Caducados                                                    | 0                | 43.007.277     | 0                      | 0             | 0              | 43.007.277     |
| 22102             | Fondos de Terceros                                                      | 0                | 26.130.969     | 166.553                | 142.788       | 0              | 26.107.204     |
| 22107             | Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal                       | 0                | 251.574.834    | 137.663.223            | 31.457.313    | 0              | 145.368.924    |
| 22108             | Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito                         | 0                | 36.947.077     | 6.554.619              | 1.564.938     | 0              | 31.957.396     |
| 22109             | Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG | 0                | 15.172.395     | 6.769.383              | 892.429       | 0              | 9.295.441      |
| 22111             | Acreedores por Transferencias Reintegrables                             | 0                | 21.657.629     | 0                      | 0             | 0              | 21.657.629     |
| 22192             | Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios                             | 0                | 10.425.561     | 0                      | 0             | 0              | 10.425.561     |
| 22604             | Provisión por Incentivo al Retiro a Corto Plazo                         | 0                | 110.832.151    | 0                      | 0             | 0              | 110.832.151    |
| 23104             | Acreedores por Leasing a Corto Plazo                                    | 2.161.686.569    | 0              | 33.391.889             | 0             | 2.195.078.458  | 0              |
| <b>PATRIMONIO</b> |                                                                         |                  |                |                        |               |                |                |
| 31101             | Patrimonio Institucional                                                | 0                | 2.467.008.428  | 0                      | 0             | 0              | 2.467.008.428  |
| 31102             | Resultados Acumulados                                                   | 0                | 15.542.090.602 | 0                      | 0             | 0              | 15.542.090.602 |
| 31103             | Resultado del Ejercicio                                                 | 0                | 627.048.275    | 0                      | 0             | 0              | 627.048.275    |
| 31105             | Ajustes de Primera Adopción                                             | 0                | 11.703.065.430 | 0                      | 0             | 0              | 11.703.065.430 |

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 MAYO AL 31 MAYO DE 2025**

**ENTIDAD MUNICIPALIDAD DE ANCUD - MUNICIPALIDAD CG**

| USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA |  |  |  |                      |  |  |  |
|---------------------------------------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|
| DOCUMENTO CONTABLE N° :                           |  |  |  | TIPO DE INFORME :    |  |  |  |
| FECHA DE PROCESO :                                |  |  |  | MONEDA DE REGISTRO : |  |  |  |
| PERIODO CONTABLE :                                |  |  |  | CODIGO INSTITUCION : |  |  |  |

| CUENTA                        |                                                                         | SALDOS INICIALES |               | MOVIMIENT. DEL PERIODO |               | SALDOS FINALES |               |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Codigo                        | Denominación                                                            | Deudor           | Acreedor      | Debitos                | Creditos      | Deudor         | Acreedor      |
| <b>INGRESOS PATRIMONIALES</b> |                                                                         |                  |               |                        |               |                |               |
| 43101                         | Venta de Servicios                                                      | 0                | 1.152.698     | 4                      | 274.592       | 0              | 1.427.286     |
| 43201                         | Patentes y Tasas por Derechos                                           | 0                | 662.195.022   | 850.899                | 3.004.680     | 0              | 664.348.803   |
| 43202                         | Permisos y Licencias                                                    | 0                | 638.497.113   | 646.981                | 33.954.627    | 0              | 671.804.759   |
| 43203                         | Participación en Impuesto Territorial - Art. 37 D.L. N° 3.063 de 1979   | 0                | 124.681.728   | 0                      | 239.140.515   | 0              | 363.822.243   |
| 43299                         | Otros Tributos                                                          | 0                | 249.127.086   | 412                    | 61.356.176    | 0              | 310.482.850   |
| 44103                         | Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas                   | 0                | 5.364.558.349 | 0                      | 896.371.397   | 0              | 6.260.929.746 |
| 44203                         | Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas                   | 0                | 321.000.000   | 0                      | 0             | 0              | 321.000.000   |
| 46101                         | Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas                       | 0                | 115.705.537   | 0                      | 9.501.555     | 0              | 125.207.092   |
| 46102                         | Multas y Sanciones Pecuniarias                                          | 0                | 333.561.500   | 458.356                | 72.064.844    | 0              | 405.167.988   |
| 46103                         | Participación del Fondo Común Municipal – Art. 38 DL. N° 3.063, de 1979 | 0                | 2.106.226.877 | 0                      | 2.032.436.268 | 0              | 4.138.663.145 |
| 46104                         | Otros Ingresos                                                          | 0                | 513.403.654   | 0                      | 101.459.616   | 0              | 614.863.270   |
| 46372                         | Ajuste por Variación de Unidades de Cuentas e Índices Económicos        | 0                | 4.050.580     | 0                      | 732.502       | 0              | 4.783.082     |

|                             |                                      |             |   |             |   |               |   |
|-----------------------------|--------------------------------------|-------------|---|-------------|---|---------------|---|
| <b>GASTOS PATRIMONIALES</b> |                                      |             |   |             |   |               |   |
| 53101                       | Personal de Planta                   | 878.358.873 | 0 | 287.419.936 | 0 | 1.165.778.809 | 0 |
| 53102                       | Personal a Contrata                  | 387.574.333 | 0 | 121.040.378 | 0 | 508.614.711   | 0 |
| 53103                       | Otras Remuneraciones                 | 53.138.010  | 0 | 10.965.338  | 0 | 64.103.348    | 0 |
| 53104                       | Otros Gastos en Personal             | 834.517.699 | 0 | 191.393.605 | 0 | 1.025.911.304 | 0 |
| 53201                       | Alimentos y Bebidas                  | 6.757.046   | 0 | 4.344.257   | 0 | 11.101.303    | 0 |
| 53202                       | Textiles, Vestuario y Calzado        | 6.586.270   | 0 | 4.824.350   | 0 | 11.410.620    | 0 |
| 53203                       | Combustibles y Lubricantes           | 101.160.776 | 0 | 45.573.106  | 0 | 146.733.882   | 0 |
| 53204                       | Materiales de Uso o Consumo          | 150.877.404 | 0 | 38.348.830  | 0 | 189.226.234   | 0 |
| 53205                       | Servicios Básicos                    | 287.612.669 | 0 | 56.646.612  | 0 | 344.259.281   | 0 |
| 53206                       | Mantenimiento y Reparaciones Menores | 23.690.141  | 0 | 13.138.060  | 0 | 36.828.201    | 0 |
| 53207                       | Publicidad y Difusión                | 11.431.651  | 0 | 1.021.345   | 0 | 12.452.996    | 0 |
| 53208                       | Servicios Generales                  | 782.484.006 | 0 | 397.521.793 | 0 | 1.180.005.799 | 0 |
| 53209                       | Arriendos                            | 121.756.687 | 0 | 22.750.835  | 0 | 144.507.522   | 0 |
| 53210                       | Servicios Financieros y de Seguros   | 38.508.557  | 0 | 12.988.537  | 0 | 51.497.094    | 0 |

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 MAYO AL 31 MAYO DE 2025**

**ENTIDAD    MUNICIPALIDAD DE ANCUD - MUNICIPALIDAD CG**

| USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA |  |  |  |                      |  |  |  |
|---------------------------------------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|
| DOCUMENTO CONTABLE N° :                           |  |  |  | TIPO DE INFORME :    |  |  |  |
| FECHA DE PROCESO :                                |  |  |  | MONEDA DE REGISTRO : |  |  |  |
| PERIODO CONTABLE :                                |  |  |  | CODIGO INSTITUCION : |  |  |  |

| CUENTA  |                                                      | SALDOS INICIALES |                | MOVIMIENT. DEL PERIODO |                | SALDOS FINALES |                |
|---------|------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Codigo  | Denominación                                         | Deudor           | Acreedor       | Debitos                | Creditos       | Deudor         | Acreedor       |
| 53211   | Servicios Técnicos y Profesionales                   | 31.562.044       | 0              | 15.491.824             | 0              | 47.053.868     | 0              |
| 53212   | Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo        | 29.273.519       | 0              | 9.269.859              | 0              | 38.543.378     | 0              |
| 54101   | Transferencias Corrientes al Sector Privado          | 5.350.017.376    | 0              | 1.059.715.302          | 9.000.000      | 6.400.732.678  | 0              |
| 54103   | Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas | 13.606.800       | 0              | 0                      | 0              | 13.606.800     | 0              |
| 56101   | Devoluciones                                         | 1.650.256        | 0              | 134.691                | 0              | 1.784.947      | 0              |
| 56102   | Compensación por Daños a Terceros y/o a la Propiedad | 0                | 0              | 17.661.140             | 0              | 17.661.140     | 0              |
| 56199   | Otros Gastos Patrimoniales                           | 144.973.302      | 0              | 0                      | 0              | 144.973.302    | 0              |
| 56399   | Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores               | 13.231.556       | 0              | 240.112                | 0              | 13.471.668     | 0              |
| Totales |                                                      | 46.128.421.021   | 46.128.421.021 | 16.303.056.383         | 16.303.056.383 | 49.469.730.526 | 49.469.730.526 |

JUAN MILLATUREO OYARZO  
DIRECTOR DE CONTAB, PPTO. Y PE

ANDRES OJEDA CARE  
ALCALDE COMUNA ANCUD