

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

**ENTIDAD I. MUNICIPALIDAD DE CASTRO - 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 :**

Codigo	CUENTA Denominación	SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
		Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
<b>ACTIVO</b>							
11101	Caja	0	0	34.658.302	34.658.302	0	0
11102	Banco Estado	5.392.576.524	0	5.218.513.775	4.763.560.632	5.847.529.667	0
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal	13.747.595	0	12.249.399	13.747.595	12.249.399	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	4.525.304	0	1.805.783	5.282.047	1.049.040	0
11404	Garantías Otorgadas	100.000	0	0	0	100.000	0
11405	Aplicación de Fondos en Administración	708.325.934	0	311.909.297	117.089.770	903.145.461	0
11406	Anticipos Previsionales	4.569.367	0	0	0	4.569.367	0
11408	Otros Deudores Financieros	41.639.327	0	1.686.877	438.932	42.887.272	0
11409	Tarjetas de Crédito	1.143.816.088	0	82.295.093	1.176.930.209	49.180.972	0
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	368.931.620	0	323.745.756	338.517.936	354.159.440	0
11505	C x C Transferencias Corrientes	0	0	1.783.943.161	1.783.943.161	0	0
11508	C x C Otros Ingresos Corrientes	91.732.997	0	1.688.659.945	1.676.207.000	104.185.942	0
11512	C x C Recuperación de Préstamos	330.073.402	0	3.343.231	5.922.668	327.493.965	0
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0	50.000	50.000	0	0
11601	Documentos Protestados	425.470	0	0	0	425.470	0
11602	Detrimento en Recursos Disponibles	178.497	0	0	0	178.497	0
12101	Deudores	58.332.127	0	24.121.820	4.065.138	78.388.809	0
12106	Deudores por Transferencias Reintegrables	1.446.838.327	0	232.437.347	800.046.200	879.229.474	0
12306	Préstamos a Contratistas a Corto Plazo	23.491.570	0	0	0	23.491.570	0
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	1.611.314.798	0	0	3.579.230	1.607.735.568	0
12604	Deterioro Acumulado de Deudores de Incierta Recuperación	0	66.243.496	0	0	0	66.243.496
14101	Edificaciones	3.570.090.789	0	0	0	3.570.090.789	0
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	813.470.307	0	0	0	813.470.307	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	138.348.919	0	318.989	0	138.667.908	0
14105	Vehículos	1.782.001.197	0	0	0	1.782.001.197	0
14106	Muebles y Enseres	175.689.550	0	232.050	0	175.921.600	0
14107	Herramientas	21.404.752	0	0	119.000	21.285.752	0

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

**ENTIDAD I. MUNICIPALIDAD DE CASTRO - 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 :**

Codigo	CUENTA Denominación	SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
		Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	385.617.862	0	20.825.579	0	406.443.441	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	30.133.187	0	0	4.177.399	25.955.788	0
14114	Estructuras Móviles	74.799.990	0	0	0	74.799.990	0
14201	Terrenos	4.749.270.029	0	0	0	4.749.270.029	0
14204	Terrenos en Comodato	27.732.396	0	0	0	27.732.396	0
14399	Otros Bienes de Infraestructura Pública	763.556.851	0	0	0	763.556.851	0
14401	Edificaciones en Leasing	5.614.374	0	0	0	5.614.374	0
14402	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	549.903.989	0	0	0	549.903.989	0
14603	Piezas, Obras Históricas, Arqueológicas o de Colección	2.392.893	0	0	0	2.392.893	0
14801	Deterioro Acumulado de Edificaciones	0	0	3.000.000	0	3.000.000	0
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	0	2.352.172.139	0	58.625.628	0	2.410.797.767
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para Producción o Prestaciones de Servicios	0	785.860.281	0	43.258.633	0	829.118.914
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	0	124.150.898	0	15.243.299	0	139.394.197
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	0	1.492.597.159	0	250.599.006	0	1.743.196.165
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	0	239.621.625	0	7.717.861	0	247.339.486
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	11.947.531	0	3.695.133	0	15.642.664
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	0	226.061.084	0	46.754.440	0	272.815.524
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	0	0	0	2.701.706	0	2.701.706
14914	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso en Leasing	0	240.111.971	0	0	0	240.111.971
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móviles	0	3.747.774	0	185.004	0	3.932.778
14919	Depreciación Acumulada de Mobiliario de Uso Público	0	30.888.265	0	65.290.026	0	96.178.291
16101	Estudios Básicos	66.950.429	0	55.879.748	33.414.544	89.415.633	0
16102	Proyectos	15.861.591.875	0	2.479.571.675	2.768.018.013	15.573.145.537	0
16199	Aplicación a Gastos Patrimoniales	10.068.002	0	353.257.782	353.257.782	10.068.002	0

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

**ENTIDAD I. MUNICIPALIDAD DE CASTRO - 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 :**

Codigo	CUENTA Denominación	SALDOS INICIALES		MOVIMIEN. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
		Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
18103	Mobiliario de Uso Público	172.817.825	0	140.378.606	0	313.196.431	0
<b>PASIVO</b>							
21404	Garantías Recibidas	0	266.845.031	12.717.753	25.831.300	0	279.958.578
21405	Administración de Fondos	0	1.638.667.285	116.939.861	99.358.255	0	1.621.085.679
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendiente de Aplicación	0	33.296.696	0	50.316.617	0	83.613.313
21409	Otras Obligaciones Financieras	0	265.479.501	260.074.497	244.104.516	0	249.509.520
21410	Retenciones Previsionales	0	64.725.933	68.295.495	118.981.447	0	115.411.885
21411	Retenciones Tributarias	0	36.930.938	37.908.351	84.298.155	0	83.320.742
21412	Retenciones Voluntarias	0	22.996.635	25.409.184	28.157.010	0	25.744.461
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	890.347	0	167.091	0	1.057.438
21414	Recaudación de Terceros Pendiente de Aplicación	0	735.219	0	29.722	0	764.941
21521	C x P Gastos en Personal	0	11.495.585	964.016.047	952.520.462	0	0
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	0	93.074.266	993.445.328	1.024.967.729	0	124.596.667
21524	C x P Transferencias Corrientes	0	9.390.991	2.177.728.062	2.168.337.071	0	0
21525	C x P Íntegros al Fisco	0	0	2.708.787	2.708.787	0	0
21526	C x P Otros Gastos Corrientes	0	0	8.001.213	8.001.213	0	0
21529	C x P Adquisición de Activos no Financieros	0	6.544.836	10.269.246	22.190.066	0	18.465.656
21531	C x P Iniciativas de Inversión	0	134.500.857	226.960.015	231.605.199	0	139.146.041
21534	C x P Servicio de la Deuda	0	5.729.646	0	0	0	5.729.646
21601	Documentos Caducados	0	27.042.498	0	0	0	27.042.498
22102	Fondos de Terceros	0	8.345.487	0	0	0	8.345.487
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	0	22.822.244	13.845.965	11.024.661	0	20.000.940
22108	Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito	0	32.563.309	0	101.916	0	32.665.225
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	0	4.332.509	0	243.397	0	4.575.906
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables	0	2.665.741.693	1.369.889.273	185.005.139	0	1.480.857.559
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	0	18.802	18.802	0	0	0
22405	Provisiones por Juicios a Corto Plazo	0	4.760.000	0	0	0	4.760.000

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

**ENTIDAD I. MUNICIPALIDAD DE CASTRO - 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 :**

Codigo	CUENTA Denominación	SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
		Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
22408	Provisiones por Juicios a Largo Plazo	0	259.900.000	0	0	0	259.900.000
22604	Provisión por Incentivo al Retiro a Corto Plazo	38.779.739	0	0	128.972.696	0	90.192.957
22606	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	0	568.240	0	5.640.024	0	6.208.264
23104	Acreedores por Leasing a Corto Plazo	0	14.659.139	0	0	0	14.659.139
23109	Acreedores por Leasing – Intereses	1.417.357	0	0	0	1.417.357	0
23110	Intereses Diferidos por Leasing	0	28.598	0	0	0	28.598
<b>PATRIMONIO</b>							
31101	Patrimonio Institucional	0	9.704.540.466	0	0	0	9.704.540.466
31102	Resultados Acumulados	0	17.498.538.635	0	0	0	17.498.538.635
31105	Ajustes de Primera Adopción	66.243.496	0	0	0	66.243.496	0
<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>							
43201	Patentes y Tasas por Derechos	0	3.189.455.010	24.273.290	119.563.285	0	3.284.745.005
43202	Permisos y Licencias	0	769.970.853	38.800	22.963.214	0	792.895.267
43203	Participación en Impuesto Territorial - Art. 37 D.L. N° 3.063 de 1979	0	1.274.253.867	0	211.378.498	0	1.485.632.365
43299	Otros Tributos	0	8.130.765	0	0	0	8.130.765
43301	Arriendo de Bienes de Uso y Propiedades de Inversión	0	3.577.297	0	0	0	3.577.297
43303	Intereses	0	12.250.000	0	0	0	12.250.000
43309	Otras Rentas de la Propiedad	0	43.151.111	0	0	0	43.151.111
44103	Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	0	15.451.485.156	0	2.037.388.161	0	17.488.873.317
44203	Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	0	1.221.359.334	0	886.284.349	0	2.107.643.683
46101	Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	0	145.017.017	0	18.662.610	0	163.679.627
46102	Multas y Sanciones Pecuniarias	0	349.319.513	474.945	25.889.481	0	374.734.049
46103	Participación del Fondo Común Municipal – Art. 38 DL. N° 3.063, de 1979	0	13.822.658.479	0	1.640.432.817	0	15.463.091.296
46104	Otros Ingresos	0	77.811.939	369.989	118.983	0	77.560.933
46372	Ajuste por Variación de Unidades de Cuentas e Índices Económicos	0	10.178.007	5	958.471	0	11.136.473

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

**ENTIDAD I. MUNICIPALIDAD DE CASTRO - 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 :**

Codigo	CUENTA Denominación	SALDOS INICIALES		MOVIMIEN. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
		Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
<b>GASTOS PATRIMONIALES</b>							
51104	Otros Íntegros al Fisco	404.123.871	0	0	49.223.450	354.900.421	0
52104	Desahucios e Indemnizaciones	0	0	128.972.696	0	128.972.696	0
53101	Personal de Planta	3.630.646.026	0	502.448.841	0	4.133.094.867	0
53102	Personal a Contrata	1.399.092.559	0	192.163.014	0	1.591.255.573	0
53103	Otras Remuneraciones	202.293.275	0	23.584.858	0	225.878.133	0
53104	Otros Gastos en Personal	1.185.403.881	0	241.048.628	1.084.855	1.425.367.654	0
53201	Alimentos y Bebidas	58.108.366	0	10.381.595	0	68.489.961	0
53202	Textiles, Vestuario y Calzado	79.580.183	0	856.086	0	80.436.269	0
53203	Combustibles y Lubricantes	295.600.107	0	29.807.969	0	325.408.076	0
53204	Materiales de Uso o Consumo	357.615.339	0	59.855.061	0	417.470.400	0
53205	Servicios Básicos	1.359.028.705	0	285.664.653	0	1.644.693.358	0
53206	Mantenimiento y Reparaciones Menores	123.107.470	0	37.492.907	0	160.600.377	0
53207	Publicidad y Difusión	56.085.123	0	5.787.605	0	61.872.728	0
53208	Servicios Generales	4.937.211.374	0	538.973.350	3.103.340	5.473.081.384	0
53209	Arriendos	218.184.414	0	22.882.132	0	241.066.546	0
53210	Servicios Financieros y de Seguros	80.244.439	0	15.731.129	0	95.975.568	0
53211	Servicios Técnicos y Profesionales	68.836.349	0	17.642.309	0	86.478.658	0
53212	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	112.552.347	0	7.518.321	2.060	120.068.608	0
53214	Gastos en Bienes Muebles	6.989.514	0	821.909	232.050	7.579.373	0
54101	Transferencias Corrientes al Sector Privado	19.517.683.685	0	2.721.964.527	0	22.239.648.212	0
54103	Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	13.605.968	0	36.124	0	13.642.092	0
56101	Devoluciones	3.108.381	0	0	2.708.787	399.594	0
56102	Compensación por Daños a Terceros y/o a la Propiedad	47.388.978	0	10.710.000	0	58.098.978	0
56199	Otros Gastos Patrimoniales	15.320.635	0	0	0	15.320.635	0
56321	Depreciación de Bienes de Uso	0	0	494.070.736	0	494.070.736	0
56399	Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	66.860.213	0	780.680	18.802	67.622.091	0
57102	Costos de Proyectos	0	0	354.207.727	0	354.207.727	0
<b>CUENTAS DE RESPONSABILIDADES O</b>							

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

**ENTIDAD I. MUNICIPALIDAD DE CASTRO - 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 :**

Codigo	CUENTA Denominación	SALDOS INICIALES		MOVIMIENT. DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
		Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
92101	Debe – Garantías Recibidas de Seriedad de la Oferta	450.960.120	0	0	0	450.960.120	0
92102	Haber – Responsabilidades por Garantías Recibidas de Seriedad de la Oferta	0	450.960.120	0	0	0	450.960.120
92103	Debe – Garantías Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato	3.606.272.333	0	0	3.686.132	3.602.586.201	0
92104	Haber – Responsabilidades por Garantías Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato	0	3.606.272.333	3.686.132	0	0	3.602.586.201
92301	Debe – Garantías Recibidas por Contratos de Construcción	7.592.552.253	0	0	0	7.592.552.253	0
92302	Haber – Responsabilidades por Garantías Recibidas por Contratos de Construcción	0	7.592.552.253	0	0	0	7.592.552.253
<b>Totales</b>		<b>86.436.970.663</b>	<b>86.436.970.663</b>	<b>24.793.358.112</b>	<b>24.793.358.112</b>	<b>90.931.392.962</b>	<b>90.931.392.962</b>

\_\_\_\_\_  
MARCELO LOBOS MOMBERG  
DIR. ADM. Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
BALTAZAR ELGUETA CHEUQUEPI  
ALCALDE