

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 JULIO AL 31 JULIO 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>ACTIVO</b>							
11101	Caja	0	0	204.951.761	204.972.841	0	21.080
11102	Banco Estado	4.860.354.624	0	5.121.249.850	5.804.954.199	4.176.650.275	0
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal	21.263.182	0	16.117.828	21.278.164	16.102.846	0
11301	Inversiones Temporales	0	0	2.500.000.000	0	2.500.000.000	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	3.819.250	0	1.567.763	2.215.321	3.171.692	0
11404	Garantías Otorgadas	100.000	0	0	0	100.000	0
11405	Aplicación de Fondos en Administración	565.958.353	0	112.092.321	98.018.044	580.032.630	0
11406	Anticipos Previsionales	4.569.367	0	0	0	4.569.367	0
11408	Otros Deudores Financieros	41.895.303	0	824.412	824.412	41.895.303	0
11409	Tarjetas de Crédito	1.043.045.174	0	306.957.461	295.208.199	1.054.794.436	0
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	196.082.085	0	1.346.660.845	985.164.162	557.578.768	0
11505	C x C Transferencias Corrientes	0	0	1.389.157.600	1.389.157.600	0	0
11506	C x C Rentas de la Propiedad	0	0	137.846	137.846	0	0
11508	C x C Otros Ingresos Corrientes	44.554.090	0	1.927.206.560	1.917.557.467	54.203.183	0
11512	C x C Recuperación de Préstamos	331.703.967	0	1.035.211	4.378.941	328.360.237	0
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0	321.980.862	321.980.862	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	55.468.929	0	41.354	0	55.510.283	0
12106	Deudores por Transferencias Reintegrables	2.511.694.769	0	1.557.416.610	2.824.296.106	1.244.815.273	0
12306	Préstamos a Contratistas a Corto Plazo	23.491.570	0	0	0	23.491.570	0
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	1.632.238.279	0	0	3.065.548	1.629.172.731	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	137.249.441	0	1.099.478	0	138.348.919	0
14105	Vehículos	1.753.798.197	0	0	0	1.753.798.197	0

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 JULIO AL 31 JULIO 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
14106	Muebles y Enseres	172.121.995	0	0	0	172.121.995	0
14107	Herramientas	18.955.751	0	2.330.001	0	21.285.752	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	373.214.647	0	2.130.100	0	375.344.747	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	4.341.312	0	7.105.749	0	11.447.061	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
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	0	2.352.172.139	0	0	0	2.352.172.139
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para Producción o Prestaciones de Servicios	0	785.860.281	0	0	0	785.860.281
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	0	124.150.898	0	0	0	124.150.898
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	0	1.492.597.159	0	0	0	1.492.597.159
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	0	239.621.625	0	0	0	239.621.625
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	11.947.531	0	0	0	11.947.531
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	0	226.061.084	0	0	0	226.061.084
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	0	0	3.747.774
14919	Depreciación Acumulada de Mobiliario de Uso Público	0	30.888.265	0	0	0	30.888.265
16101	Estudios Básicos	63.300.649	0	3.649.780	0	66.950.429	0
16102	Proyectos	14.741.287.063	0	349.721.742	0	15.091.008.805	0
16199	Aplicación a Gastos Patrimoniales	10.068.002	0	0	0	10.068.002	0
18103	Mobiliario de Uso Público	172.817.825	0	0	0	172.817.825	0

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 JULIO AL 31 JULIO 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>PASIVO</b>							
21404	Garantías Recibidas	0	194.270.970	30.058.659	20.161.704	0	184.374.015
21405	Administración de Fondos	0	1.375.292.540	98.391.764	473.313.669	0	1.750.214.445
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendiente de Aplicación	0	41.734.769	1.041.198	0	0	40.693.571
21409	Otras Obligaciones Financieras	0	301.361.602	32.130.883	18.601.314	0	287.832.033
21410	Retenciones Previsionales	0	80.912.845	81.912.356	95.817.869	0	94.818.358
21411	Retenciones Tributarias	0	32.954.272	33.893.404	44.374.263	0	43.435.131
21412	Retenciones Voluntarias	0	21.502.597	21.502.597	21.704.775	0	21.704.775
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	721.975	0	0	0	721.975
21414	Recaudación de Terceros Pendiente de Aplicación	0	635.908	0	22.893	0	658.801
21521	C x P Gastos en Personal	0	0	708.536.855	712.110.513	0	3.573.658
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	0	103.549.990	745.993.766	736.204.157	0	93.760.381
21524	C x P Transferencias Corrientes	0	18.169.451	1.434.140.056	1.887.769.615	0	471.799.010
21525	C x P Íntegros al Fisco	0	0	0	32.046.943	0	32.046.943
21526	C x P Otros Gastos Corrientes	0	269.630	269.630	265.006	0	265.006
21529	C x P Adquisición de Activos no Financieros	0	0	7.307.990	14.075.419	0	6.767.429
21531	C x P Iniciativas de Inversión	0	8.393.962	260.903.991	353.371.522	0	100.861.493
21534	C x P Servicio de la Deuda	0	5.729.646	0	0	0	5.729.646
21601	Documentos Caducados	0	26.612.772	0	0	0	26.612.772
22102	Fondos de Terceros	0	8.345.487	0	110.276	0	8.455.763
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	0	24.591.673	21.320.685	16.011.194	0	19.282.182
22108	Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito	0	48.397.089	0	1.185.109	0	49.582.198
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	0	15.518.069	0	523.823	0	16.041.892
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables	0	2.715.534.069	0	293.068.531	0	3.008.602.600
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	0	18.802	0	0	0	18.802
22405	Provisiones por Juicios a Corto Plazo	0	4.760.000	0	0	0	4.760.000
22408	Provisiones por Juicios a Largo Plazo	0	259.900.000	0	0	0	259.900.000

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 JULIO AL 31 JULIO 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		MOVIMIENTO DEL PERIODO		SALDOS FINALES	
		Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
22604	Provisión por Incentivo al Retiro a Corto Plazo	38.779.739	0	0	0	38.779.739	0
22606	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	0	568.240	0	0	0	568.240
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	1.543.160.652	33.485.215	1.122.068.311	0	2.631.743.748
43202	Permisos y Licencias	0	572.274.329	127.980	37.329.852	0	609.476.201
43203	Participación en Impuesto Territorial - Art. 37 D.L. N° 3.063 de 1979	0	553.894.567	0	205.044.824	0	758.939.391
43299	Otros Tributos	0	6.873.154	0	0	0	6.873.154
43301	Arriendo de Bienes de Uso y Propiedades de Inversión	0	1.926.805	0	137.846	0	2.064.651
43309	Otras Rentas de la Propiedad	0	43.151.111	0	0	0	43.151.111
44103	Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	0	8.669.767.999	0	1.508.258.319	0	10.178.026.318
44203	Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	0	225.043.540	0	28.912.331	0	253.955.871
46101	Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	0	72.190.778	230.406	13.199.553	0	85.159.925
46102	Multas y Sanciones Pecuniarias	0	206.536.496	0	21.938.209	0	228.474.705
46103	Participación del Fondo Común Municipal – Art. 38 DL. N° 3.063, de 1979	0	7.335.331.046	0	1.766.706.627	0	9.102.037.673
46104	Otros Ingresos	0	64.750.605	3.600	4.015.022	0	68.762.027
46372	Ajuste por Variación de Unidades de Cuentas e Índices Económicos	0	5.744.894	0	927.829	0	6.672.723

**GASTOS PATRIMONIALES**

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 JULIO AL 31 JULIO 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
51104	Otros Íntegros al Fisco	0	0	32.046.943	0	32.046.943	0
53101	Personal de Planta	1.894.990.998	0	424.875.406	0	2.319.866.404	0
53102	Personal a Contrata	766.708.861	0	159.715.666	0	926.424.527	0
53103	Otras Remuneraciones	152.304.536	0	13.672.086	0	165.976.622	0
53104	Otros Gastos en Personal	590.935.814	0	113.847.355	0	704.783.169	0
53201	Alimentos y Bebidas	8.615.245	0	3.593.046	0	12.208.291	0
53202	Textiles, Vestuario y Calzado	76.810.506	0	158.270	0	76.968.776	0
53203	Combustibles y Lubricantes	148.359.103	0	30.500.452	0	178.859.555	0
53204	Materiales de Uso o Consumo	186.301.503	0	53.713.450	415.377	239.599.576	0
53205	Servicios Básicos	756.804.237	0	142.861.923	0	899.666.160	0
53206	Mantenimiento y Reparaciones Menores	33.845.176	0	34.973.315	0	68.818.491	0
53207	Publicidad y Difusión	28.415.744	0	2.585.491	0	31.001.235	0
53208	Servicios Generales	2.652.412.230	0	428.047.210	0	3.080.459.440	0
53209	Arriendos	130.598.685	0	18.977.928	0	149.576.613	0
53210	Servicios Financieros y de Seguros	37.752.698	0	7.159.803	0	44.912.501	0
53211	Servicios Técnicos y Profesionales	33.942.352	0	5.903.583	0	39.845.935	0
53212	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	75.638.533	0	8.353.751	208.688	83.783.596	0
53214	Gastos en Bienes Muebles	1.875.977	0	1.410.091	0	3.286.068	0
54101	Transferencias Corrientes al Sector Privado	10.300.345.978	0	4.212.576.468	1.079.668.425	13.433.254.021	0
54103	Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	13.545.533	0	24.704	0	13.570.237	0
56101	Devoluciones	2.843.375	0	265.006	0	3.108.381	0
56102	Compensación por Daños a Terceros y/o a la Propiedad	1.959.244	0	0	0	1.959.244	0
56199	Otros Gastos Patrimoniales	2.066.415	0	0	0	2.066.415	0
56399	Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	37.218.651	0	2.831.404	0	40.050.055	0
<b>CUENTAS DE RESPONSABILIDADES O</b>							
92101	Debe – Garantías Recibidas de Seriedad de la Oferta	442.960.120	0	0	0	442.960.120	0
92102	Haber – Responsabilidades por Garantías Recibidas de Seriedad de la Oferta	0	442.960.120	0	0	0	442.960.120
92103	Debe – Garantías Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato	3.381.543.275	0	0	0	3.381.543.275	0

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 JULIO AL 31 JULIO 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
92104	Haber – Responsabilidades por Garantías Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato	0	3.381.543.275	0	0	0	3.381.543.275
92301	Debe – Garantías Recibidas por Contratos de Construcción	7.567.050.221	0	0	0	7.567.050.221	0
92302	Haber – Responsabilidades por Garantías Recibidas por Contratos de Construcción	0	7.567.050.221	0	0	0	7.567.050.221
<b>Totales</b>		<b>68.773.115.011</b>	<b>68.773.115.011</b>	<b>24.382.779.520</b>	<b>24.382.779.520</b>	<b>74.691.162.374</b>	<b>74.691.162.374</b>

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

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