

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 ABRIL AL 30 ABRIL DE 2026**

**ENTIDAD MUNICIPALIDAD LONGAVI**

**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	211.337.910	0	189.134.612	399.372.303	1.100.219	0
11102	Banco Estado	0	503.174.213	580.183.402	76.917.115	92.074	0
11103	Bancos del Sistema Financiero	6.222.076.309	0	3.325.478.134	3.918.682.818	5.628.871.625	0
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal	503.266.287	0	76.917.115	580.183.402	0	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	600.000	0	0	0	600.000	0
11405	Aplicación de Fondos en Administración	104.772.713	0	267.282.680	372.055.393	0	0
11408	Otros Deudores Financieros	6.200.000	0	872.936	0	7.072.936	0
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	39.369.443	0	249.977.797	182.271.060	107.076.180	0
11505	C x C Transferencias Corrientes	0	0	129.362.588	117.882.244	11.480.344	0
11506	C x C Rentas de la Propiedad	0	0	117.190.434	117.190.434	0	0
11508	C x C Otros Ingresos Corrientes	0	0	947.652.376	947.652.376	0	0
11512	C x C Recuperación de Préstamos	195.197.757	0	584.815.355	217.472.951	562.540.161	0
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0	0	0	0	0
11601	Documentos Protestados	19.057.565	0	0	0	19.057.565	0
11602	Detrimento en Recursos Disponibles	538.412	0	0	0	538.412	0
12101	Deudores	5.233.420	0	0	0	5.233.420	0
12106	Deudores por Transferencias Reintegrables	13.323.056	0	20.674.422	0	33.997.478	0
12601	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	176.014	0	0	0	176.014	0
12604	Deterioro Acumulado de Deudores de Incierta Recuperación	440.910.981	0	0	0	440.910.981	0
14101	Edificaciones	11.058.529.472	0	0	0	11.058.529.472	0
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	1.259.108.803	0	0	0	1.259.108.803	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	306.920.013	0	373.999	0	307.294.012	0
14105	Vehículos	1.002.672.438	0	0	0	1.002.672.438	0
14106	Muebles y Enseres	832.598.688	0	3.070.200	0	835.668.888	0
14107	Herramientas	23.203.009	0	2.152.710	0	25.355.719	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	2.047.323.308	0	20.747.812	0	2.068.071.120	0

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 ABRIL AL 30 ABRIL DE 2026**

**ENTIDAD MUNICIPALIDAD LONGAVI**

**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
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	7.549.368	0	0	0	7.549.368	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	16.482.397	0	0	0	16.482.397	0
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	153.042.057	0	0	0	153.042.057	0
14201	Terrenos	2.210.590.184	0	0	0	2.210.590.184	0
14303	Obras Viales	1.360.769.996	0	0	0	1.360.769.996	0
14399	Otros Bienes de Infraestructura Pública	512.169.381	0	0	0	512.169.381	0
14405	Terrenos en Leasing	639.452.819	0	0	0	639.452.819	0
14603	Piezas, Obras Históricas, Arqueológicas o de Colección	4.000.000	0	0	0	4.000.000	0
14806	Deterioro Acumulado de Muebles y Enseres	0	396.270	0	0	0	396.270
14899	Deterioro Acumulado de Otros Bienes de Uso Depreciables	0	236.113	0	0	0	236.113
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	0	3.667.323.805	0	0	0	3.667.323.805
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para Producción o Prestaciones de Servicios	0	520.499.235	0	0	0	520.499.235
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	0	319.848.066	0	0	0	319.848.066
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	0	491.632.161	0	0	0	491.632.161
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	0	475.118.614	0	0	0	475.118.614
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	8.432.457	0	0	0	8.432.457
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	0	1.252.634.018	0	0	0	1.252.634.018
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	818.233	0	0	0	818.233
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	0	3.563.158	0	0	0	3.563.158
14919	Depreciación Acumulada de Mobiliario de Uso Público	0	699.972	0	0	0	699.972
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	0	34.621.145	0	0	0	34.621.145
15101	Programas y Licencias Computacionales	203.014	0	0	0	203.014	0
15102	Sistemas de Información	0	0	450.000	0	450.000	0

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 ABRIL AL 30 ABRIL DE 2026**

**ENTIDAD MUNICIPALIDAD LONGAVI**

**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
16101	Estudios Básicos	8.701.699	0	0	0	8.701.699	0
16102	Proyectos	5.875.317.962	0	12.900.000	0	5.888.217.962	0
16199	Aplicación a Gastos Patrimoniales	0	8.701.699	0	0	0	8.701.699
<b>PASIVO</b>							
21405	Administración de Fondos	0	1.083.531.256	383.455.393	204.175.630	0	904.251.493
21410	Retenciones Previsionales	0	9.425.761	71.413.240	62.553.319	0	565.840
21411	Retenciones Tributarias	0	12.005.403	36.155.131	50.367.183	0	26.217.455
21412	Retenciones Voluntarias	0	1.109.685	19.315.212	19.117.777	0	912.250
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	509.009	351.441	351.441	0	509.009
21414	Recaudación de Terceros Pendiente de Aplicación	0	4.092.376	0	0	0	4.092.376
21521	C x P Gastos en Personal	0	118.193.334	511.284.164	418.051.224	0	24.960.394
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	0	88.748.032	831.192.981	760.798.348	0	18.353.399
21523	C x P Prestaciones de Seguridad Social	0	0	65.697.960	65.697.960	0	0
21524	C x P Transferencias Corrientes	0	520.737.599	796.866.972	385.473.098	0	109.343.725
21525	C x P Íntegros al Fisco	0	0	2.394.870	2.394.870	0	0
21526	C x P Otros Gastos Corrientes	0	1.117.836	6.903.296	7.377.780	0	1.592.320
21529	C x P Adquisición de Activos no Financieros	0	203.014	23.927.535	26.794.721	0	3.070.200
21531	C x P Iniciativas de Inversión	0	1.800.000	8.650.000	12.900.000	0	6.050.000
21534	C x P Servicio de la Deuda	0	106.996.727	108.305.683	101.344.583	0	100.035.627
21601	Documentos Caducados	0	117.772.291	0	39.537.311	0	157.309.602
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	0	804.201.068	0	0	0	804.201.068
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	287.990	0	80.189.343	80.189.343	287.990	0
22108	Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito	0	0	4.164.622	4.164.622	0	0
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	0	0	3.272.356	3.272.356	0	0
23104	Acreedores por Leasing a Corto Plazo	0	99.388.391	98.110.991	0	0	1.277.400
23109	Acreedores por Leasing – Intereses	0	3.264.329	3.233.592	0	0	30.737

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 ABRIL AL 30 ABRIL DE 2026**

**ENTIDAD MUNICIPALIDAD LONGAVI**

**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>PATRIMONIO</b>							
31101	Patrimonio Institucional	0	13.259.167.923	0	0	0	13.259.167.923
31102	Resultados Acumulados	0	11.032.297.209	0	0	0	11.032.297.209
<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>							
43201	Patentes y Tasas por Derechos	0	172.724.547	3.666.680	91.443.825	0	260.501.692
43202	Permisos y Licencias	0	345.902.169	0	57.706.044	0	403.608.213
43203	Participación en Impuesto Territorial - Art. 37 D.L. N° 3.063 de 1979	0	78.114.060	0	18.361.943	0	96.476.003
43299	Otros Tributos	0	15.974.601	0	7.778.286	0	23.752.887
44101	Transferencias Corrientes del Sector Privado	0	87.368.990	0	29.821.444	0	117.190.434
44103	Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	0	280.649.019	0	216.731.578	0	497.380.597
46101	Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	0	213.567.454	0	590.428.432	0	803.995.886
46102	Multas y Sanciones Pecuniarias	0	43.792.034	0	19.548.005	0	63.340.039
46103	Participación del Fondo Común Municipal – Art. 38 DL. N° 3.063, de 1979	0	1.516.222.536	0	892.465.288	0	2.408.687.824
46104	Otros Ingresos	0	38.856.130	0	20.748.460	0	59.604.590
46372	Ajuste por Variación de Unidades de Cuentas e Índices Económicos	0	24.318	0	104.646	0	128.964
46399	Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0	99.042	0	99.042	0
<b>GASTOS PATRIMONIALES</b>							
52104	Desahucios e Indemnizaciones	0	0	46.929.310	0	46.929.310	0
53101	Personal de Planta	446.333.772	0	122.506.568	0	568.840.340	0
53102	Personal a Contrata	198.402.858	0	60.373.173	0	258.776.031	0
53103	Otras Remuneraciones	277.872.088	0	87.328.111	0	365.200.199	0
53104	Otros Gastos en Personal	363.295.588	0	166.612.022	0	529.907.610	0
53201	Alimentos y Bebidas	12.158.214	0	6.440.593	0	18.598.807	0
53202	Textiles, Vestuario y Calzado	17.202.482	0	797.300	0	17.999.782	0
53203	Combustibles y Lubricantes	70.665.856	0	27.055.412	0	97.721.268	0
53204	Materiales de Uso o Consumo	55.588.668	0	36.980.290	0	92.568.958	0
53205	Servicios Básicos	156.906.355	0	37.271.457	0	194.177.812	0

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION**  
**BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS**  
**PERIODO : 1 ABRIL AL 30 ABRIL DE 2026**

**ENTIDAD MUNICIPALIDAD LONGAVI**

**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
53206	Mantenimiento y Reparaciones Menores	17.143.884	0	6.716.398	0	23.860.282	0
53207	Publicidad y Difusión	23.687.368	0	0	0	23.687.368	0
53208	Servicios Generales	439.394.822	0	579.518.525	0	1.018.913.347	0
53209	Arriendos	13.865.801	0	8.879.863	0	22.745.664	0
53210	Servicios Financieros y de Seguros	4.789.973	0	11.626.061	0	16.416.034	0
53211	Servicios Técnicos y Profesionales	36.403.104	0	28.461.233	0	64.864.337	0
53212	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	6.854.941	0	17.051.216	0	23.906.157	0
54101	Transferencias Corrientes al Sector Privado	86.462.249	0	64.223.883	0	150.686.132	0
54103	Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	28.994.951	0	215.817.826	0	244.812.777	0
56101	Devoluciones	103.296	0	103.296	0	206.592	0
56102	Compensación por Daños a Terceros y/o a la Propiedad	8.347.525	0	6.800.000	0	15.147.525	0
<b>CUENTAS DE RESPONSABILIDADES O</b>							
92103	Debe – Garantías Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato	235.733.185	0	0	0	235.733.185	0
92104	Haber – Responsabilidades por Garantías Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato	0	235.733.185	0	0	0	235.733.185
<b>Totales</b>		<b>37.581.189.445</b>	<b>37.581.189.445</b>	<b>11.119.379.613</b>	<b>11.119.379.613</b>	<b>38.209.163.287</b>	<b>38.209.163.287</b>