

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION

BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS

Fecha : 12/11/2025

Hora : 09:44:20

Page 1 of 5

PERIODO : MES OCTUBRE AÑO 2025

ENTIDAD : I. MUNICIPALIDAD DE CALAMA

X

MONEDA NACIONAL

MONEDA EXTRANJERA

** AREA MUNICIPAL **

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° :

FECHA DE PROCESO :

PERIODO CONTABLE :

TIPO DE INFORME :

MONEDA DE REGISTRO :

CODIGO INSTITUCION : -

Cuentas		Saldo Inicial del Mes		Variación del Mes		Saldos Final del Mes	
Código	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
ACTIVO							
	Cuentas de Ingreso	6,588,188,277	0	6,271,195,125	6,448,569,696	6,410,813,706	0
115.03.00.000.000.000	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la R	2,132,378,529	0	2,073,861,069	2,219,091,438	1,987,148,160	0
115.05.00.000.000.000	C x C Transferencias Corrientes	0	0	1,899,176,184	1,899,176,184	0	0
115.06.00.000.000.000	C x C Rentas de la Propiedad	0	0	104,543,467	104,543,467	0	0
115.08.00.000.000.000	C x C Otros Ingresos Corrientes	279,463,181	0	2,088,015,204	2,063,602,387	303,875,998	0
115.12.00.000.000.000	C x C Recuperación de Préstamos	4,176,346,567	0	4,066,152	60,623,171	4,119,789,548	0
115.13.00.000.000.000	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0	101,533,049	101,533,049	0	0
	Cuentas de Fondos	33,638,039,180	0	26,455,068,156	27,589,733,106	32,503,374,230	0
111.01.00.000.000.000	Caja	0	0	13,317,560,620	12,985,118,352	332,442,268	0
111.03.00.000.000.000	Bancos del Sistema Financiero	33,083,782,922	0	12,992,219,881	14,066,801,424	32,009,201,379	0
111.08.00.000.000.000	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipi	554,256,258	0	145,287,655	537,813,330	161,730,583	0
	Cuentas Complementarias	41,966,603	0	8,271,080,693	641,844	8,312,405,452	0
114.03.00.000.000.000	Anticipos a Rendir Cuenta	22,908,845	0	2,038,975	641,844	24,305,976	0
114.05.00.000.000.000	Aplicación de Fondos en Administración	19,057,758	0	8,269,041,718	0	8,288,099,476	0
	Bienes Financieros	31,059,382,941	0	214,829,462	136,014,398	31,138,198,005	0
121.01.00.000.000.000	Deudores	699,900	0	0	615,281	84,619	0
121.06.00.000.000.000	Deudores por Transferencias Reintegrables	20,872,365,688	0	214,829,462	135,399,117	20,951,796,033	0
124.01.00.000.000.000	Deudores de Dudosa Recuperación	10,184,817,469	0	0	0	10,184,817,469	0
126.04.00.000.000.000	Deterioro Acumulado de Deudores de Incie	1,499,884	0	0	0	1,499,884	0
	Bienes de Uso	4,377,573,145	2,379,691,984	12,367,863	0	4,389,941,008	2,379,691,984
141.01.00.000.000.000	Edificaciones	1,468,893,826	0	0	0	1,468,893,826	0
141.02.00.000.000.000	Maquinarias y Equipos para la Producció	255,453,076	0	0	0	255,453,076	0
141.04.00.000.000.000	Máquinas y Equipos de Oficina	225,361,593	0	2,707,800	0	228,069,393	0
141.05.00.000.000.000	Vehículos	767,861,422	0	0	0	767,861,422	0
141.06.00.000.000.000	Muebles y Enseres	212,029,791	0	689,605	0	212,719,396	0
141.07.00.000.000.000	Herramientas	106,425,923	0	0	0	106,425,923	0
141.08.00.000.000.000	Equipos Computacionales y Periféricos	665,794,788	0	699,958	0	666,494,746	0

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS

Fecha : 12/11/2025

Hora : 09:44:20

Page 2 of 5

PERIODO : MES OCTUBRE AÑO 2025
ENTIDAD : I. MUNICIPALIDAD DE CALAMA

☒ MONEDA NACIONAL
☐ MONEDA EXTRANJERA

** AREA MUNICIPAL **

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° : TIPO DE INFORME :
FECHA DE PROCESO : MONEDA DE REGISTRO :
PERIODO CONTABLE : CODIGO INSTITUCION : -

CUENTAS		SALDO INICIAL DEL MES		VARIACION DEL MES		SALDOS FINAL DEL MES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
141.14.00.000.000.000	Estructuras Móviles	354,620	0	0	0	354,620	0
141.99.00.000.000.000	Otros Bienes de Uso Depreciables	47,062,292	0	8,270,500	0	55,332,792	0
142.01.00.000.000.000	Terrenos	528,165,177	0	0	0	528,165,177	0
149.01.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Edificaciones	0	933,076,598	0	0	0	933,076,598
149.02.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Maquinarias y E	0	145,695,977	0	0	0	145,695,977
149.04.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Máquinas y Eq	0	152,871,697	0	0	0	152,871,697
149.05.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Vehículos	0	567,799,699	0	0	0	567,799,699
149.06.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Muebles y Ense	0	107,244,881	0	0	0	107,244,881
149.07.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	68,249,034	0	0	0	68,249,034
149.08.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Equipos Comput	0	336,503,547	0	0	0	336,503,547
149.09.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Equipos de Com	0	6,341,830	0	0	0	6,341,830
149.99.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Otros Bienes d	0	12,268,620	0	0	0	12,268,620
151.02.00.000.000.000	Sistemas de Información	100,170,637	0	0	0	100,170,637	0
152.02.00.000.000.000	Amortización Acumulada de Sistemas de I	0	49,640,101	0	0	0	49,640,101
	PATRIMONIO Y GESTION	32,140,344,164	0	662,731,289	0	32,803,075,453	0
161.01.00.000.000.000	Estudios Básicos	1,501,676,433	0	3,329,028	0	1,505,005,461	0
161.02.00.000.000.000	Proyectos	30,638,667,731	0	659,402,261	0	31,298,069,992	0
	AJUSTES A DISPONIBILIDAD	55,108,588	0	0	0	55,108,588	0
116.01.00.000.000.000	Documentos Protestados	55,108,588	0	0	0	55,108,588	0
	PASIVO						
	CUENTAS DE GASTO	0	760,584,686	6,406,073,610	6,309,891,179	0	664,402,255
215.21.00.000.000.000	C x P Gastos en Personal	0	4,036,106	1,238,244,382	1,234,363,166	0	154,890
215.22.00.000.000.000	C x P Bienes y Servicios de Consumo	0	514,686,247	1,743,672,203	1,682,992,857	0	454,006,901
215.24.00.000.000.000	C x P Transferencias Corrientes	0	54,453,756	2,691,726,243	2,711,567,835	0	74,295,348
215.26.00.000.000.000	C x P Otros Gastos Corrientes	0	92,816	1,841,761	1,863,490	0	114,545
215.29.00.000.000.000	C x P Adquisición de Activos no Financieros	0	28,786,177	35,174,259	16,372,542	0	9,984,460
215.31.00.000.000.000	C x P Iniciativas de Inversión	0	158,529,584	695,414,762	662,731,289	0	125,846,111

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION

BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS

Fecha : 12/11/2025

Hora : 09:44:20

Page 3 of 5

PERIODO : MES OCTUBRE AÑO 2025

ENTIDAD : I. MUNICIPALIDAD DE CALAMA

X

MONEDA NACIONAL

MONEDA EXTRANJERA

** AREA MUNICIPAL **

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° :

FECHA DE PROCESO :

PERIODO CONTABLE :

TIPO DE INFORME :

MONEDA DE REGISTRO :

CODIGO INSTITUCION : -

CUENTAS		SALDO INICIAL DEL MES		VARIACION DEL MES		SALDOS FINAL DEL MES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
	Cuentas Complementarias	0	9,119,805,940	219,178,934	7,310,080,703	0	16,210,707,709
214.05.00.000.000.000	Administración de Fondos	0	8,263,063,027	8,306,116	6,973,442,681	0	15,228,199,592
214.07.00.000.000.000	Recaudación del Sistema Financiero Pendie	0	20,592,796	20,979,808	14,356,819	0	13,969,807
214.09.00.000.000.000	Otras Obligaciones Financieras	0	689,596,582	36,706,306	26,378,404	0	679,268,680
214.10.00.000.000.000	Retenciones Previsionales	0	120,751,349	0	143,717,705	0	264,469,054
214.11.00.000.000.000	Retenciones Tributarias	0	21,849,697	101,446,895	98,199,506	0	18,602,308
214.12.00.000.000.000	Retenciones Voluntarias	0	3,869,406	49,429,677	51,675,456	0	6,115,185
214.13.00.000.000.000	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	2,310,132	2,310,132	0	0
214.14.00.000.000.000	Recaudación de Terceros Pendiente de Apl	0	83,083	0	0	0	83,083
	DEUDA CORRIENTE	206,840,248	814,743,198	551,009,499	95,662,003	453,858,073	606,413,527
221.02.00.000.000.000	Fondos de Terceros	0	364,579,012	0	983,563	0	365,562,575
221.07.00.000.000.000	Obligaciones por Aportes al Fondo Común M	0	211,718,806	537,813,330	91,626,637	234,467,887	0
221.08.00.000.000.000	Obligaciones con Registro de Multas de Trán	0	235,453,623	22,850	2,428,422	0	237,859,195
221.09.00.000.000.000	Obligaciones por Recaudaciones de Multas d	206,840,248	0	13,173,319	623,381	219,390,186	0
221.92.00.000.000.000	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestari	0	2,991,757	0	0	0	2,991,757
	AJUSTES A DISPONIBILIDAD	0	158,650,344	4,725,485	4,725,485	0	158,650,344
216.01.00.000.000.000	Documentos Caducados	0	158,650,344	4,725,485	4,725,485	0	158,650,344
	PATRIMONIO						
	PATRIMONIO Y GESTION	0	80,559,439,598	0	0	0	80,559,439,598
311.01.00.000.000.000	Patrimonio Institucional	0	23,668,135,583	0	0	0	23,668,135,583
311.02.00.000.000.000	Resultados Acumulados	0	56,891,304,015	0	0	0	56,891,304,015
	INGRESOS PATRIMONIALES						
	PATRIMONIO Y GESTION	0	65,284,820,770	0	6,174,917,434	0	71,459,738,204
432.01.00.000.000.000	Patentes y Tasas por Derechos	0	8,439,359,194	0	218,607,828	0	8,657,967,022
432.02.00.000.000.000	Permisos y Licencias	0	3,319,523,571	0	127,585,523	0	3,447,109,094
432.03.00.000.000.000	Participación en Impuesto Territorial - Art. 3	0	5,475,134,664	0	1,582,588,853	0	7,057,723,517
432.99.00.000.000.000	Otros Tributos	0	2,939,363,601	0	81,419,287	0	3,020,782,888
433.03.00.000.000.000	Intereses	0	1,113,920,922	0	104,543,467	0	1,218,464,389

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION

BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS

Fecha : 12/11/2025

Hora : 09:44:20

Page 4 of 5

PERIODO : MES OCTUBRE AÑO 2025

ENTIDAD : I. MUNICIPALIDAD DE CALAMA

X

MONEDA NACIONAL

MONEDA EXTRANJERA

** AREA MUNICIPAL **

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° :

FECHA DE PROCESO :

PERIODO CONTABLE :

TIPO DE INFORME :

MONEDA DE REGISTRO :

CODIGO INSTITUCION : -

Cuentas		Saldo Inicial del Mes		Variación del Mes		Saldos Final del Mes	
Código	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
441.03.00.000.000.000	Transferencias Corrientes de Otras Entidade	0	27,694,418,616	0	2,000,709,233	0	29,695,127,849
442.03.00.000.000.000	Transferencias de Capital de Otras Entidade	0	128,743,797	0	0	0	128,743,797
461.01.00.000.000.000	Recuperaciones y Reembolsos por Licencias	0	311,018,458	0	29,047,683	0	340,066,141
461.02.00.000.000.000	Multas y Sanciones Pecuniarias	0	988,627,414	0	115,930,396	0	1,104,557,810
461.03.00.000.000.000	Participación del Fondo Común Municipal – A	0	14,807,376,701	0	1,906,899,393	0	16,714,276,094
461.04.00.000.000.000	Otros Ingresos	0	18,416,066	0	3,334,116	0	21,750,182
463.72.00.000.000.000	Ajuste por Variación de Unidades de Cuenta	0	48,917,766	0	4,251,655	0	53,169,421
GASTOS PATRIMONIALES							
	PATRIMONIO Y GESTION	50,970,293,374	0	5,001,975,732	0	55,972,269,106	0
523.99.00.000.000.000	Otras Indemnizaciones	129,038,446	0	0	0	129,038,446	0
531.01.00.000.000.000	Personal de Planta	3,208,152,731	0	455,460,129	0	3,663,612,860	0
531.02.00.000.000.000	Personal a Contrata	2,526,755,899	0	303,572,668	0	2,830,328,567	0
531.03.00.000.000.000	Otras Remuneraciones	1,382,834,445	0	133,400,359	0	1,516,234,804	0
531.04.00.000.000.000	Otros Gastos en Personal	2,607,440,194	0	341,930,010	0	2,949,370,204	0
532.01.00.000.000.000	Alimentos y Bebidas	67,489,378	0	33,180,670	0	100,670,048	0
532.02.00.000.000.000	Textiles, Vestuario y Calzado	59,547,777	0	4,218,981	0	63,766,758	0
532.03.00.000.000.000	Combustibles y Lubricantes	230,122,221	0	50,469,868	0	280,592,089	0
532.04.00.000.000.000	Materiales de Uso o Consumo	660,283,034	0	49,337,198	0	709,620,232	0
532.05.00.000.000.000	Servicios Básicos	1,906,543,362	0	245,708,764	0	2,152,252,126	0
532.06.00.000.000.000	Mantenimiento y Reparaciones Menores	119,385,723	0	8,430,408	0	127,816,131	0
532.07.00.000.000.000	Publicidad y Difusión	11,038,044	0	5,780,425	0	16,818,469	0
532.08.00.000.000.000	Servicios Generales	8,879,872,589	0	1,147,612,995	0	10,027,485,584	0
532.09.00.000.000.000	Arriendos	495,202,439	0	84,464,394	0	579,666,833	0
532.10.00.000.000.000	Servicios Financieros y de Seguros	68,474,460	0	0	0	68,474,460	0
532.11.00.000.000.000	Servicios Técnicos y Profesionales	380,093,315	0	39,696,844	0	419,790,159	0
532.12.00.000.000.000	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Cons	52,430,378	0	14,092,310	0	66,522,688	0
532.14.00.000.000.000	Gastos en Bienes Muebles	4,530,023	0	4,004,679	0	8,534,702	0
541.01.00.000.000.000	Transferencias Corrientes al Sector Privado	27,571,149,511	0	2,078,138,292	0	29,649,287,803	0
541.03.00.000.000.000	Transferencias Corrientes a Otras Entidade	135,868,121	0	1,012,142	0	136,880,263	0
542.03.00.000.000.000	Transferencias de Capital a Otras Entidades	127,732,000	0	0	0	127,732,000	0
561.01.00.000.000.000	Devoluciones	139,417,281	0	1,464,596	0	140,881,877	0
561.02.00.000.000.000	Compensación por Daños a Terceros y/o a l	22,549,334	0	0	0	22,549,334	0

PERIODO : MES OCTUBRE AÑO 2025
ENTIDAD : I. MUNICIPALIDAD DE CALAMA

☒ MONEDA NACIONAL
☐ MONEDA EXTRANJERA

** AREA MUNICIPAL **

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° :
FECHA DE PROCESO :
PERIODO CONTABLE :
TIPO DE INFORME :
MONEDA DE REGISTRO :
CODIGO INSTITUCION : -

CUENTAS		SALDO INICIAL DEL MES		VARIACION DEL MES		SALDOS FINAL DEL MES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
563.21.00.000.000.000	Depreciación de Bienes de Uso	184,342,669	0	0	0	184,342,669	0
Cuentas de Responsabilidad							
Cuentas de Orden		10,460,688,526	10,460,688,526	24,268,002	24,268,002	10,482,956,528	10,482,956,528
921.01.00.000.000.000	Debe – Garantías Recibidas de Seriedad de l	2,242,241,521	0	23,268,002	0	2,265,509,523	0
921.02.00.000.000.000	Haber – Responsabilidades por Garantías R	0	2,242,241,521	0	23,268,002	0	2,265,509,523
921.03.00.000.000.000	Debe – Garantías Recibidas de Fiel Cumplim	7,358,617,489	0	0	1,000,000	7,357,617,489	0
921.04.00.000.000.000	Haber – Responsabilidades por Garantías R	0	7,358,617,489	1,000,000	0	0	7,357,617,489
923.01.00.000.000.000	Debe – Garantías Recibidas por Contratos d	859,829,516	0	0	0	859,829,516	0
923.02.00.000.000.000	Haber – Responsabilidades por Garantías R	0	859,829,516	0	0	0	859,829,516
TOTALES		169,538,425,046	169,538,425,046	54,094,503,850	54,094,503,850	182,522,000,149	182,522,000,149

ELIECER CHAMORRO VARGAS

ROBERTO MIÑOS
DIRECTOR DE FINANZAS

ELIECER CHAMORRO VARGAS
ALCALDE