

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION

BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS

Fecha : 14/08/2026

Hora : 12:03:06

Page 1 of 5

PERIODO : MES JULIO AÑO 2026

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
ACTIVO							
	Cuentas de Ingreso	9,255,721,293	0	8,015,010,462	11,294,816,494	5,975,915,261	0
115.03.00.000.000.000	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la R	3,822,582,906	0	2,284,949,026	5,501,007,098	606,524,834	0
115.05.00.000.000.000	C x C Transferencias Corrientes	0	0	2,397,896,621	2,397,896,621	0	0
115.06.00.000.000.000	C x C Rentas de la Propiedad	0	0	105,893,327	105,893,327	0	0
115.08.00.000.000.000	C x C Otros Ingresos Corrientes	146,607,007	0	3,020,979,750	3,001,685,592	165,901,165	0
115.12.00.000.000.000	C x C Recuperación de Préstamos	5,286,531,380	0	3,828,469	86,870,587	5,203,489,262	0
115.13.00.000.000.000	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0	201,463,269	201,463,269	0	0
	Cuentas de Fondos	28,070,525,758	0	42,551,208,597	38,405,417,250	32,216,317,105	0
111.01.00.000.000.000	Caja	0	0	21,228,199,386	21,228,199,386	0	0
111.03.00.000.000.000	Bancos del Sistema Financiero	27,924,547,067	0	21,228,199,386	17,047,682,101	32,105,064,352	0
111.08.00.000.000.000	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipi	145,978,691	0	94,809,825	129,535,763	111,252,753	0
	Cuentas Complementarias	40,317,134	0	8,764,713,717	8,764,374,427	40,656,424	0
114.03.00.000.000.000	Anticipos a Rendir Cuenta	21,259,376	0	1,072,590	733,300	21,598,666	0
114.05.00.000.000.000	Aplicación de Fondos en Administración	19,057,758	0	8,763,641,127	8,763,641,127	19,057,758	0
	Bienes Financieros	25,945,946,188	11,661,665	1,817,311,000	165,868,716	27,597,395,278	11,668,471
121.01.00.000.000.000	Deudores	0	11,661,665	1,024,075	1,030,881	0	11,668,471
121.06.00.000.000.000	Deudores por Transferencias Reintegrables	15,759,628,835	0	1,816,286,925	164,837,835	17,411,077,925	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	5,052,348,277	2,559,121,714	24,196,295	0	5,076,544,572	2,559,121,714
141.01.00.000.000.000	Edificaciones	1,473,124,328	0	0	0	1,473,124,328	0
141.02.00.000.000.000	Maquinarias y Equipos para la Producció	360,093,876	0	5,162,220	0	365,256,096	0
141.04.00.000.000.000	Máquinas y Equipos de Oficina	238,012,146	0	0	0	238,012,146	0
141.05.00.000.000.000	Vehículos	802,206,757	0	0	0	802,206,757	0
141.06.00.000.000.000	Muebles y Enseres	325,649,899	0	178,500	0	325,828,399	0
141.07.00.000.000.000	Herramientas	133,256,437	0	0	0	133,256,437	0
141.08.00.000.000.000	Equipos Computacionales y Periféricos	716,417,316	0	6,462,372	0	722,879,688	0

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION

BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS

Fecha : 14/08/2026

Hora : 12:03:06

Page 2 of 5

PERIODO : MES JULIO AÑO 2026

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
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	353,662,649	0	11,857,703	0	365,520,352	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	949,370,150	0	0	0	949,370,150
149.02.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Maquinarias y E	0	158,981,577	0	0	0	158,981,577
149.04.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Máquinas y Eq	0	167,635,843	0	0	0	167,635,843
149.05.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Vehículos	0	611,197,582	0	0	0	611,197,582
149.06.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Muebles y Ense	0	115,800,783	0	0	0	115,800,783
149.07.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	86,517,817	0	0	0	86,517,817
149.08.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Equipos Comput	0	392,601,868	0	0	0	392,601,868
149.09.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Equipos de Com	0	6,350,906	0	0	0	6,350,906
149.99.00.000.000.000	Depreciación Acumulada de Otros Bienes d	0	21,025,087	0	0	0	21,025,087
151.02.00.000.000.000	Sistemas de Información	121,405,072	0	535,500	0	121,940,572	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	36,081,590,625	0	603,810,432	0	36,685,401,057	0
161.01.00.000.000.000	Estudios Básicos	1,515,397,321	0	0	0	1,515,397,321	0
161.02.00.000.000.000	Proyectos	34,566,193,304	0	603,810,432	0	35,170,003,736	0
	AJUSTES A DISPONIBILIDAD	56,398,643	0	0	0	56,398,643	0
116.01.00.000.000.000	Documentos Protestados	56,398,643	0	0	0	56,398,643	0
	PASIVO						
	Cuentas de Gasto	879,209	1,238,922,549	8,361,223,059	7,739,874,428	879,209	617,573,918
215.21.00.000.000.000	C x P Gastos en Personal	0	8,790,314	1,351,293,494	1,349,096,317	0	6,593,137
215.22.00.000.000.000	C x P Bienes y Servicios de Consumo	0	256,842,852	1,902,798,908	1,675,604,747	0	29,648,691
215.24.00.000.000.000	C x P Transferencias Corrientes	0	639,860,059	3,937,624,145	3,841,257,674	0	543,493,588
215.26.00.000.000.000	C x P Otros Gastos Corrientes	0	75,275,009	76,311,594	1,036,585	0	0
215.29.00.000.000.000	C x P Adquisición de Activos no Financieros	0	55,737,092	140,057,863	95,191,673	0	10,870,902
215.31.00.000.000.000	C x P Iniciativas de Inversión	0	202,417,223	774,381,055	598,931,432	0	26,967,600
215.33.00.000.000.000	C x P Transferencias de Capital	0	0	178,756,000	178,756,000	0	0
215.34.00.000.000.000	C x P Servicio de la Deuda	879,209	0	0	0	879,209	0

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION

BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS

Fecha : 14/08/2026

Hora : 12:03:06

Page 3 of 5

PERIODO : MES JULIO AÑO 2026

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	12,697,557	9,801,917,008	9,152,875,360	10,366,436,637	11,673,482	11,014,454,210
214.05.00.000.000.000	Administración de Fondos	0	8,864,363,514	8,811,505,370	9,987,519,309	0	10,040,377,453
214.07.00.000.000.000	Recaudación del Sistema Financiero Pendie	0	5,030,426	0	0	0	5,030,426
214.09.00.000.000.000	Otras Obligaciones Financieras	0	786,235,404	34,247,428	40,871,658	0	792,859,634
214.10.00.000.000.000	Retenciones Previsionales	0	128,910,433	137,970,803	160,227,246	0	151,166,876
214.11.00.000.000.000	Retenciones Tributarias	0	11,847,643	107,571,804	114,998,048	0	19,273,887
214.12.00.000.000.000	Retenciones Voluntarias	0	4,698,959	59,308,208	59,524,554	0	4,915,305
214.13.00.000.000.000	Retenciones Judiciales y Similares	12,697,557	0	2,271,747	3,295,822	11,673,482	0
214.14.00.000.000.000	Recaudación de Terceros Pendiente de Apl	0	830,629	0	0	0	830,629
	Deuda Corriente	298,335,890	652,025,145	131,645,190	79,859,601	353,300,077	655,203,743
221.02.00.000.000.000	Fondos de Terceros	0	381,719,137	0	1,554,286	0	383,273,423
221.07.00.000.000.000	Obligaciones por Aportes al Fondo Común M	70,345,746	0	129,535,763	75,821,224	124,060,285	0
221.08.00.000.000.000	Obligaciones con Registro de Multas de Trán	0	270,306,008	0	1,624,312	0	271,930,320
221.09.00.000.000.000	Obligaciones por Recaudaciones de Multas d	227,990,144	0	2,109,427	859,779	229,239,792	0
	Ajustes a Disponibilidad	0	158,650,444	0	0	0	158,650,444
216.01.00.000.000.000	Documentos Caducados	0	158,650,444	0	0	0	158,650,444
	Patrimonio						
	Patrimonio y Gestion	0	85,011,734,552	0	0	0	85,011,734,552
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	61,343,598,969	0	0	0	61,343,598,969
	Ingresos Patrimoniales						
	Patrimonio y Gestion	0	42,759,410,010	0	7,850,638,645	0	50,610,048,655
432.01.00.000.000.000	Patentes y Tasas por Derechos	0	4,538,090,084	0	299,629,729	0	4,837,719,813
432.02.00.000.000.000	Permisos y Licencias	0	3,033,303,587	0	116,765,780	0	3,150,069,367
432.03.00.000.000.000	Participación en Impuesto Territorial - Art. 3	0	3,006,052,919	0	1,704,322,874	0	4,710,375,793
432.99.00.000.000.000	Otros Tributos	0	3,377,249,708	0	98,343,865	0	3,475,593,573
433.03.00.000.000.000	Intereses	0	435,247,767	0	105,893,327	0	541,141,094

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION

BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS

Fecha : 14/08/2026

Hora : 12:03:06

Page 4 of 5

PERIODO : MES JULIO AÑO 2026

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
433.09.00.000.000.000	Otras Rentas de la Propiedad	0	1,500,000	0	0	0	1,500,000
441.03.00.000.000.000	Transferencias Corrientes de Otras Entidade	0	18,532,535,556	0	2,599,359,890	0	21,131,895,446
461.01.00.000.000.000	Recuperaciones y Reembolsos por Licencias	0	165,650,279	0	31,794,425	0	197,444,704
461.02.00.000.000.000	Multas y Sanciones Pecuniarias	0	718,400,580	0	111,913,092	0	830,313,672
461.03.00.000.000.000	Participación del Fondo Común Municipal – A	0	8,919,714,311	0	2,776,666,413	0	11,696,380,724
461.04.00.000.000.000	Otros Ingresos	0	1,000,000	0	67,237	0	1,067,237
463.72.00.000.000.000	Ajuste por Variación de Unidades de Cuenta	0	30,665,219	0	5,882,013	0	36,547,232
GASTOS PATRIMONIALES							
	PATRIMONIO Y GESTION	37,378,682,513	0	5,667,058,876	422,611,159	42,623,130,230	0
531.01.00.000.000.000	Personal de Planta	2,046,321,793	0	430,710,261	0	2,477,032,054	0
531.02.00.000.000.000	Personal a Contrata	1,731,507,744	0	376,436,797	0	2,107,944,541	0
531.03.00.000.000.000	Otras Remuneraciones	946,441,088	0	155,762,900	0	1,102,203,988	0
531.04.00.000.000.000	Otros Gastos en Personal	1,835,271,084	0	386,186,359	0	2,221,457,443	0
532.01.00.000.000.000	Alimentos y Bebidas	3,808,000	0	9,514,986	0	13,322,986	0
532.02.00.000.000.000	Textiles, Vestuario y Calzado	164,595,609	0	11,812,617	0	176,408,226	0
532.03.00.000.000.000	Combustibles y Lubricantes	168,863,923	0	39,861,028	0	208,724,951	0
532.04.00.000.000.000	Materiales de Uso o Consumo	247,823,780	0	96,386,327	0	344,210,107	0
532.05.00.000.000.000	Servicios Básicos	1,655,340,990	0	244,422,325	0	1,899,763,315	0
532.06.00.000.000.000	Mantenimiento y Reparaciones Menores	51,869,578	0	846,233	0	52,715,811	0
532.07.00.000.000.000	Publicidad y Difusión	14,497,804	0	1,103,130	0	15,600,934	0
532.08.00.000.000.000	Servicios Generales	6,538,252,352	0	1,086,468,176	0	7,624,720,528	0
532.09.00.000.000.000	Arriendos	632,619,425	0	90,860,410	0	723,479,835	0
532.10.00.000.000.000	Servicios Financieros y de Seguros	1,366,550	0	15,172,905	0	16,539,455	0
532.11.00.000.000.000	Servicios Técnicos y Profesionales	177,865,521	0	79,156,610	0	257,022,131	0
532.12.00.000.000.000	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Cons	15,653,004	0	315,160	0	15,968,164	0
532.14.00.000.000.000	Gastos en Bienes Muebles	81,587,827	0	64,956,849	0	146,544,676	0
541.01.00.000.000.000	Transferencias Corrientes al Sector Privado	20,281,601,293	0	2,395,336,065	422,611,159	22,254,326,199	0
541.03.00.000.000.000	Transferencias Corrientes a Otras Entidade	172,971,517	0	1,957,153	0	174,928,670	0
542.03.00.000.000.000	Transferencias de Capital a Otras Entidades	121,500,000	0	178,756,000	0	300,256,000	0
561.01.00.000.000.000	Devoluciones	222,770,827	0	1,036,585	0	223,807,412	0
561.02.00.000.000.000	Compensación por Daños a Terceros y/o a l	152,302,729	0	0	0	152,302,729	0
563.21.00.000.000.000	Depreciación de Bienes de Uso	113,850,075	0	0	0	113,850,075	0

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

Fecha : 14/08/2026
Hora : 12:03:06
Page 5 of 5

PERIODO : MES JULIO AÑO 2026
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
Cuentas de Responsabilidad							
	Cuentas de Orden	12,971,896,532	12,971,896,532	292,437,690	292,437,690	12,843,468,126	12,843,468,126
921.01.00.000.000.000	Debe – Garantías Recibidas de Seriedad de l	5,504,025,280	0	82,004,642	28,379,070	5,557,650,852	0
921.02.00.000.000.000	Haber – Responsabilidades por Garantías R	0	5,504,025,280	28,379,070	82,004,642	0	5,557,650,852
921.03.00.000.000.000	Debe – Garantías Recibidas de Fiel Cumplim	6,608,041,736	0	0	182,053,978	6,425,987,758	0
921.04.00.000.000.000	Haber – Responsabilidades por Garantías R	0	6,608,041,736	182,053,978	0	0	6,425,987,758
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		155,165,339,619	155,165,339,619	85,381,490,678	85,382,335,047	163,481,079,464	163,481,923,833

ELIECER CHAMORRO VARGAS

ROBERTO MIÑOS
DIRECTOR DE FINANZAS

ELIECER CHAMORRO VARGAS
ALCALDE