



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

PERIODO DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ENTIDAD: I.MUNICIPALIDAD DE IQUIQUE

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL

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

CUENTAS		SALDO INICIAL DEL MES		VARIACION DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1	ACTIVO	48.187.532.448		18.152.826.494	18.221.757.914	48.118.601.028	
11	RECURSOS DISPONIBLES	24.555.596.231		-6.053.469.732	11.520.346.883	6.981.779.616	
111	DISPONIBILIDAD EN MONEDA NACIONAL	7.045.386.219		7.342.731.404	8.119.115.599	6.269.002.024	
111-01	CAJA	92.143.235		3.731.981.400	3.647.683.191	176.441.444	
111-03	BANCOS DEL SISTEMA FINANCIERO	6.927.538.431		3.588.973.476	4.445.727.852	6.070.784.055	
111-08	FONDOS POR ENTERAR AL F.C.M.	25.704.553		21.776.528	25.704.556	21.776.525	
114	ANTICIPOS Y APLICACION DE FONDOS	798.619.110		230.031.833	340.452.615	688.198.328	
114-03	ANTICIPOS A RENDIR CUENTA	90.381.133		2.792.605	17.370.198	75.803.540	
114-05	APLICACION DE FONDOS EN ADMINISTRACION	370.271.526		185.884.795	292.401.405	263.754.916	
114-07	CARTAS DE CREDITO	25.883.439				25.883.439	
114-08	OTROS DEUDORES FINANCIEROS - SECTOR MUNICIPAL	311.556.273		13.738.679	6.942.835	318.352.117	
114-09	TARJETAS DE CREDITO	526.739		27.615.754	23.738.177	4.404.316	
115	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	16.687.011.638		-13.626.232.969	3.060.778.669		
115-03	C.X COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACTIV.	3.169.984.607		-1.610.168.276	1.559.816.331		
115-05	CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES			1.036.082.636	1.036.082.636		
115-06	CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD			350.000	350.000		
115-07	CUENTAS POR COBRAR INGRESOS DE OPERACION			123.418	123.418		
115-08	CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES			379.592.608	379.592.608		
115-12	CUENTAS POR COBRAR RECUPERACION DE PRESTAMOS	13.517.027.031		-13.507.038.518	9.988.513		
115-13	CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL			74.825.163	74.825.163		
116	AJUSTES A DISPONIBILIDADES	24.579.264				24.579.264	
116-05	DEUDORES DETRIMENTO PATRIMONIAL DE FONDOS	24.579.264				24.579.264	
12	BIENES FINANCIEROS	9.220.916.764		17.195.152.141	415.226.544	26.000.842.361	
121	CUENTAS POR COBRAR	4.793.605.710		17.195.152.141	407.920.574	21.580.837.277	
121-01	DEUDORES	160.334.834				160.334.834	
121-06	DEUDORES POR RENDICIONES DE CUENTAS	4.633.270.876		528.548.573	407.920.574	4.753.898.875	
121-92	CUENTAS POR COBRAR DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS			16.666.603.568		16.666.603.568	
122	INVERSIONES FINANCIERAS	29.688.152				29.688.152	
122-01	INVERSIONES PERMANENTES	29.688.152				29.688.152	
123	PRESTAMOS	71.427.425			6.547.364	64.880.061	
123-02	HIPOTECARIOS	3.257.995				3.257.995	
123-06	CREDITOS A CONTRATISTAS	68.169.430			6.547.364	61.622.066	
124	DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACION	4.326.195.477			758.606	4.325.436.871	
124-01	DEUDORES DE DUDOSA RECUPERACION	741.870.966			758.606	741.112.360	
124-02	DEUDORES EN COBRANZA JUDICIAL	3.584.324.511				3.584.324.511	



SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS
PERIODO DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ENTIDAD: I.MUNICIPALIDAD DE IQUIQUE

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL

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

Cuentas		Saldo Inicial del Mes		Variación del Mes		Saldo Final del Mes	
Código	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
13	BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO	2.583.261.221				2.583.261.221	
131	EXISTENCIAS	2.583.261.221				2.583.261.221	
131-04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	652.000				652.000	
131-05	PRODUCTOS TERMINADOS PARA LA VENTA	2.523.684.150				2.523.684.150	
131-06	BIENES EXCLUIDOS	58.925.071				58.925.071	
14	BIENES DE USO	11.185.265.291		1.120.038.347	1.148.088.443	11.157.215.195	
141	BIENES DE USO DEPRECIABLES	15.166.664.994		935.899.052	137.498.377	15.965.065.669	
141-01	EDIFICACIONES	11.998.909.097		850.494.201		12.849.403.298	
141-02	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCION	312.164.758		16.774.938	34.830.073	294.109.623	
141-03	INSTALACIONES	472.529.183		9.923.113		482.452.296	
141-04	MAQUINARIAS Y EQUIPOS DE OFICINA	267.845.765		5.659.662	2.517.468	270.987.959	
141-05	VEHICULOS	1.244.904.163		25.580.449	69.735.230	1.200.749.382	
141-06	MUEBLES Y ENSERES	476.473.028		13.191.371	23.189.656	466.474.743	
141-07	HERRAMIENTAS	16.577.789		371.217	6.144.022	10.804.984	
141-08	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS	313.937.901		12.420.939	1.081.928	325.276.912	
141-09	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS	9.920.603		208.333		10.128.936	
141-13	BIENES DE USO DEPRECIABLES EN COMODATO	53.402.707		1.274.829		54.677.536	
142	BIENES DE USO NO DEPRECIABLES	3.538.123.900		70.912.502		3.609.036.402	
142-01	TERRENOS	3.538.123.900		70.912.502		3.609.036.402	
145	BIENES DE USO POR INCORPORAR	66.810.419				66.810.419	
145-02	OBRAS EN CONSTRUCCION	66.810.419				66.810.419	
149	DEPRECIACION ACUMULADA		7.586.334.022	113.226.793	1.010.590.066		8.483.697.295
149-01	DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICACIONES		6.023.122.236		570.020.296		6.593.142.532
149-02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCION		212.052.511	34.830.073	45.420.249		222.642.687
149-03	DEP..ACUM. INSTALACIONES		246.585.858		89.077.100		335.662.958
149-04	DEP.ACUM. MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA		178.519.322	2.517.468	32.432.070		208.433.924
149-05	DEP.ACUM. VEHICULOS		738.757.054	69.735.230	156.696.564		825.718.388
149-06	DEP.ACUM. MUEBLES Y ENSERES		80.873.894		48.105.733		128.979.627
149-07	DEP.ACUM. HERRAMIENTAS		7.636.139	6.144.022	4.361.090		5.853.207
149-08	DEP.ACUM.EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS		78.625.535		54.110.313		132.735.848
149-09	DEP.ACUM. EQUIPOS COMUNICACIONES P/ REDES INFO.		3.720.226		982.494		4.702.720
149-13	DEP.ACUM. BIENES EN COMODATO		16.441.247		9.384.157		25.825.404
15	OTROS ACTIVOS	3.974.874				3.974.874	
151	BIENES INTANGIBLES	3.974.874				3.974.874	
151-02	SISTEMAS DE INFORMACIÓN	3.974.874				3.974.874	
16	COSTOS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS	638.518.067		5.891.105.738	5.138.096.044	1.391.527.761	
161	COSTOS DE INVERSION	638.518.067		5.891.105.738	5.138.096.044	1.391.527.761	



SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS
PERIODO DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ENTIDAD: I.MUNICIPALIDAD DE IQUIQUE

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL

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

CUENTAS		SALDO INICIAL DEL MES		VARIACION DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
161-01	ESTUDIOS BASICOS	384.522.784		261.567.720	272.041.942	374.048.562	
161-02	PROYECTOS	4.014.949.052		3.279.449.121	4.444.814.307	2.849.583.866	
161-99	APLICACION A GASTOS PATRIMONIALES		3.760.953.769	2.350.088.897	421.239.795		1.832.104.667
2	PASIVOS		3.631.673.665	5.373.075.012	4.698.192.189		2.956.790.842
21	DEUDA CORRIENTE		3.102.393.200	5.342.980.445	4.380.303.527		2.139.716.282
214	DEPOSITOS DE TERCEROS		2.140.278.533	1.451.352.769	1.395.396.799		2.084.322.563
214-05	ADMINISTRACION DE FONDOS		1.216.821.206	292.590.118	265.550.117		1.189.781.205
214-09	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS (TESORO PUBLICO - SECTOR MUNICIPAL)		836.039.566	454.737.055	424.917.980		806.220.491
214-10	RETENCIONES PREVISIONALES		12.159.716	672.764.466	672.559.668		11.954.918
214-11	RETENCIONES TRIBUTARIAS		7.469.764	29.451.130	30.559.034		8.577.668
214-12	RETENCIONES VOLUNTARIAS		3.545.000	1.810.000	1.810.000		3.545.000
214-13	RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES		64.243.281				64.243.281
215	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS		906.720.948	3.891.627.676	2.984.906.728		
215-21	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL			931.927.422	931.927.422		
215-22	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		528.196.988	1.000.959.448	472.762.460		
215-24	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES		46.933.567	1.447.647.281	1.400.713.714		
215-29	CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		108.839.663	148.423.505	39.583.842		
215-31	CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION		120.668.308	362.670.020	242.001.712		
215-34	CUENTAS POR PAGAR SERVICIOS DE LA DEUDA		102.082.422		-102.082.422		
216	AJUSTES A DISPONIBILIDADES		55.393.719				55.393.719
216-01	DOCUMENTOS CADUCADOS		55.393.719				55.393.719
22	OTRAS DEUDAS		321.615.303	30.094.567	317.888.662		609.409.398
221	CUENTAS POR PAGAR		321.615.303	30.094.567	317.888.662		609.409.398
221-04	OBLIGACIONES CON EL FONDO COMUN MUNICIPAL POR ANTICIPOS OBTENIDOS		63.912.024	2.736.219	179.738		61.355.543
221-07	OBLIGACIONES POR APORTES AL FONDO COMUN MUNICIPAL		229.160.833	25.784.606	21.856.578		225.232.805
221-08	OBLIGACIONES CON REGISTRO DE MULTAS DE TRANSITO		16.026.071		191.301		16.217.372
221-09	OBLIG.POR RECAUD.DE MULTAS DE OTRAS MUNICIPALIDADES - TAG		10.942.633		106.827		11.049.460
221-10	OBLIGACIONES VARIAS POR RECAUDACIONES DE MULTAS DE OTRAS MUNICIPALIDADES		1.573.742	1.573.742	2.000.346		2.000.346
221-92	CUENTAS POR PAGAR DE GASTOS PRESUPUESTARIOS				293.553.872		293.553.872
23	DEUDA PUBLICA		207.665.162				207.665.162
231	DEUDA PUBLICA INTERNA		207.665.162				207.665.162
231-02	EMPRESTITOS INTERNOS		207.665.162				207.665.162
3	PATRIMONIO		40.522.410.945		4.639.399.241		45.161.810.186
31	PATRIMONIO DEL ESTADO		40.522.410.945		4.639.399.241		45.161.810.186



SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS
PERIODO DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ENTIDAD: I.MUNICIPALIDAD DE IQUIQUE

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL

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

CUENTAS		SALDO INICIAL DEL MES		VARIACION DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
311	PATRIMONIO DEL GOBIERNO GENERAL		40.522.410.945		4.639.399.241		45.161.810.186
311-01	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		35.086.329.904		736.812.928		35.823.142.832
311-02	RESULTADOS ACUMULADOS		5.436.081.041		114.157.702		5.550.238.743
311-03	RESULTADO DEL EJERCICIO				3.788.428.611		3.788.428.611
4	INGRESOS PATRIMONIALES		36.547.640.983	39.811.507.983	3.263.867.000		
43	INGRESOS OPERACIONALES		23.411.013.532	24.932.799.350	1.521.785.818		
431	INGRESOS DE OPERACION			123.418	123.418		
431-01	VENTA DE SERVICIOS			123.418	123.418		
432	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES		23.368.639.867	24.889.952.267	1.521.312.400		
432-01	PATENTES Y TASAS POR DERECHOS		18.660.593.398	19.475.941.715	815.348.317		
432-02	PERMISOS Y LICENCIAS		1.416.519.447	1.450.161.112	33.641.665		
432-03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL ART. 37 DL N° 3.063 DE 1979		3.291.527.022	3.963.849.440	672.322.418		
433	INGRESOS FINANCIEROS		42.373.665	42.723.665	350.000		
433-01	ARRIENDO DE BIENES DE USO		42.120.000	42.470.000	350.000		
433-02	DIVIDENDOS		253.665	253.665			
44	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		9.806.392.837	10.917.300.636	1.110.907.799		
441	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		7.918.248.371	8.954.331.007	1.036.082.636		
441-03	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS		7.918.248.371	8.954.331.007	1.036.082.636		
442	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		1.888.144.466	1.962.969.629	74.825.163		
442-01	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO		796.646.656	796.646.656			
442-03	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS		1.091.497.810	1.166.322.973	74.825.163		
46	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES		3.330.234.614	3.961.407.997	631.173.383		
461	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES		3.343.943.887	3.723.828.652	379.884.765		
461-02	MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS		1.090.683.875	1.153.547.139	62.863.264		
461-03	PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL ART.38 DL N° 3.063 DE 1979		2.028.166.540	2.313.141.126	284.974.586		
461-04	OTROS INGRESOS		225.093.472	257.140.387	32.046.915		
463	ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	13.709.273		237.579.345	251.288.618		
463-01	ACTUALIZACION DE BIENES			224.721.358	224.721.358		
463-67	AJUSTES A LOS INGRESOS PATRIMONIALES DE A/OS ANTERIORES	13.709.273		12.857.987	26.567.260		
5	GASTOS PATRIMONIALES	32.514.193.145		5.058.990.311	37.573.183.456		
52	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	8.796.788			8.796.788		
523-01	INDEMNIZACION DE CARGO FISCAL	8.796.788			8.796.788		
53	GASTOS OPERACIONALES	18.545.162.148		1.664.296.682	20.209.458.830		
531	GASTOS EN PERSONAL	7.034.194.869		933.049.478	7.967.244.347		
531-01	PERSONAL DE PLANTA	2.410.869.248		361.306.656	2.772.175.904		



SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS
PERIODO DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ENTIDAD: I.MUNICIPALIDAD DE IQUIQUE

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL

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

CUENTAS		SALDO INICIAL DEL MES		VARIACION DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
531-02	PERSONAL A CONTRATA	1.100.169.606		170.364.824	1.270.534.430		
531-03	OTRAS REMUNERACIONES	2.137.961.008		186.081.983	2.324.042.991		
531-04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	1.385.195.007		215.296.015	1.600.491.022		
532	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	11.510.967.279		731.247.204	12.242.214.483		
532-01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	32.480.278		5.295.500	37.775.778		
532-02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	29.552.167		57.025	29.609.192		
532-03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	470.136.063		33.996.985	504.133.048		
532-04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	745.065.597		69.893.438	814.959.035		
532-05	SERVICIOS BASICOS	2.260.316.540		205.871.350	2.466.187.890		
532-06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	42.492.052		1.019.041	43.511.093		
532-07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	111.758.041		22.996.073	134.754.114		
532-08	SERVICIOS GENERALES	6.929.390.601		339.149.985	7.268.540.586		
532-09	ARRIENDOS	570.388.195		34.178.816	604.567.011		
532-10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	111.445.602			111.445.602		
532-11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	15.314.102		660.000	15.974.102		
532-12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	192.628.041		18.128.991	210.757.032		
54	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	10.697.485.065		1.252.937.403	11.950.422.468		
541	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10.693.959.183		1.252.937.403	11.946.896.586		
541-01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	10.611.095.996		1.240.672.813	11.851.768.809		
541-03	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	82.863.187		12.264.590	95.127.777		
542	TRANSFERENCIAS CAPITAL	3.525.882			3.525.882		
542-03	TRANSFERENCIA DE CAPITAL A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	3.525.882			3.525.882		
56	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	157.040.581		1.729.106.211	1.886.146.792		
561	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	144.231.980		26.567.260	170.799.240		
561-02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	154.518.136			154.518.136		
561-03	OTROS GASTOS		10.286.156	26.567.260	16.281.104		
563	ACTUALIZACIONES, AMORTIZACIONES Y OTROS AJUSTES	12.808.601		1.702.538.951	1.715.347.552		
563-01	ACTUALIZACION DE OBLIGACIONES	1.510.281		179.738	1.690.019		
563-02	ACTUALIZACION DE PATRIMONIO			850.970.630	850.970.630		
563-21	DEPRECIACION DE BIENES DE USO			851.294.653	851.294.653		
563-67	AJUSTES A LOS GASTOS PATRIMONIALES DE AÑOS ANTERIORES	11.298.320		93.930	11.392.250		
57	GASTOS EN INVERSION PUBLICA	3.105.708.563		412.650.015	3.518.358.578		
571	GASTOS EN INVERSION PUBLICA	3.105.708.563		412.650.015	3.518.358.578		
571-01	COSTOS DE ESTUDIOS BASICOS	245.165.056		8.979.110	254.144.166		
571-02	COSTOS DE PROYECTOS	2.860.543.507		403.670.905	3.264.214.412		



SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS
PERIODO DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ENTIDAD: I.MUNICIPALIDAD DE IQUIQUE

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL

DOCUMENTO CONTABLE Nº:	_____	TIPO DE INFORME:	_____
FECHA DE PROCESO:	_____	MONEDA DE REGISTRO:	_____
PERIODO CONTABLE:	_____	CODIGO INSTITUCION:	_____

Cuentas		Saldo Inicial del Mes		Variación del Mes		Saldo Final del Mes	
Código	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
	T O T A L E S	92.073.008.813	92.073.008.813	68.396.399.800	68.396.399.800	58.434.402.990	58.434.402.990

.

.

.

.