

SISTEMA DE CONTABILIDAD
BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS

Mes de Mayo de 2024

ENTIDAD: Municipalidad de ZAPALLAR

CUENTAS		SALDO INICIAL DEL MES		VARIACIÓN DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
Código	Denominación	Deudor	Acreedor	Débitos	Créditos	Deudor	Acreedor
11101	CAJA	1.115.779	1.143.650	29.253.069		29.225.198	
11103	Banco del sistema financiero	171.281.979	651.853.682	2.565.930.799		2.085.359.096	
11108	FONDO POR ENTERAR AL FONDO COMUN MUNICIPAL	73.196.553	413.224.737	73.196.553			266.831.631
11301	Inversiones temporales						
11401	ANTICIPOS A PROVEEDORES						
11402	Anticipos a contratistas 41301						
11403	ANTICIPOS A RENDIR CUENTA	3.680.081	3.468.111	25.032.448		25.244.418	
11404	Garantías otorgadas			15.130.010		15.130.010	
11405	APLICACION DE FONDOS EN ADMINISTRACION	96.262.221	92.621.292	3.640.929		7.281.858	
11406	ANTICIPOS PREVISIONALES 41306	1.716.456	725.647	16.343.301		17.334.110	
11407	CARTAS DE CREDITOS						
11408	Otros deudores financieros 41311						
11409	TARJETAS DE CREDITO	20.925.209	268.352.792	408.523.311		161.095.728	
11503	C x c tributos sobre el uso de bienes y la realizacion de actividades	259.878.396	268.037.932	552.705.273		544.545.737	
11505	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	955.937.933	955.937.933				
11506	C x c rentas de la propiedad						
11507	C X C INGRESOS DE OPERACION	7.364.598	7.364.598				
11508	C x c otros ingresos corrientes	544.805.547	544.378.670	9.402.861		9.829.738	
11510	C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS						
11511	C x c ventas de activos financieros						
11512	C X C RECUPERACION DE PRESTAMOS		4.380.391	3.517.064.529		3.512.684.138	
11513	C x c transferencias para gastos de capital	12.858.174	12.858.174				
11514	C X C ENDEUDAMIENTO						
11601	Documentos protestados 41311			43.772.428		43.772.428	
11602	DETRIMENTO EN RECURSOS DISPONIBLES			306.440.892		306.440.892	
11604	Fluctuacion de cambios-deudor 81306						
11605	DEUDORES DETRIMENTO PATRIMONIAL FONDOS						
12101	Deudores 41111						
12102	DOCUMENTOS POR COBRAR						
12103	Iva - credito fiscal	1.364.788	760.124	4.052.197		4.656.861	
12105	PAGOS PROVISIONALES MENSUALES			715		715	
12106	Deudores por rendiciones de cuentas 41113	159.587.402		2.456.559.565		2.616.146.967	
12192	CUENTAS POR COBRAR DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS 41101						
12201	Inversiones permanentes 417..						
12202	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL						
12306	Creditos a contratistas 41606						
12309	PRESTAMOS POR VENTAS A CORTO PLAZO						
12401	Deudores de dudosa recuperacion 41151						
12402	DEUDORES EN COBRANZA JUDICIAL						
12501	Gastos anticipados comunicaciones 49996						

SISTEMA DE CONTABILIDAD
BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS

Mes de Mayo de 2024

ENTIDAD: Municipalidad de ZAPALLAR

CUENTAS		SALDO INICIAL DEL MES		VARIACIÓN DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
Código	Denominación	Deudor	Acreedor	Débitos	Créditos	Deudor	Acreedor
12502	GASTOS ANTICIPADOS ARRIENDOS						
13101	Alimentos y bebidas 49996						
13102	Existencias de Textiles, Vestuario y Calzado						
13103	Combustibles y lubricantes 49996						
13104	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE USO O CONSUMO	7.183.053	4.000.569	190.669.538		193.852.022	
13105	Productos terminados para la venta 42196						
14101	EDIFICACIONES			12.234.722.106		12.234.722.106	
14102	Maquinarias y equipos para la produccion 44106	5.355.000		243.286.399		248.641.399	
14104	MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA			140.113.918		140.113.918	
14105	Vehiculos 44131-44121-44126			1.593.328.750		1.593.328.750	
14106	MUEBLES Y ENSERES	248.580		188.397.696		188.646.276	
14107	Herramientas 44141			49.673.431		49.673.431	
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS			248.555.079		248.555.079	
14109	Equipos de comunicaciones para redes informaticas 44116			2.096.022		2.096.022	
14110	ACTIVOS VIVOS						
14113	Bienes de uso depreciable en comodato 44596			1.226.805.659		1.226.805.659	
14199	OTROS BIENES DE USO DEPRECIABLES	2.521.134		187.485.960		190.007.094	
14201	TERRENOS			28.431.991.920		28.431.991.920	
14204	Bienes de uso no depreciables en comodato 44596			13.500.562.451		13.500.562.451	
14303	OBRAS VIALES			526.934.597		526.934.597	
14401	EDIFICACIONES EN LEASING						
14402	Maquinarias y equipos para la produccion en leasing						
14403	VEHICULOS EN LEASING						
14404	Equipos computacionales y perifericos en leasing						
14450	BIENES DE USO EN CONSTRUCCION EN LEASING						
14699	OTROS BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO, ARTISTICO, CIENTIFICO Y/O CULTURAL			3.213.004		3.213.004	
14901	DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICACIONES				1.033.738.704		1.033.738.704
14902	Depreciacion acumulada de maquinarias y equipos para la produccion 44996				84.650.216		84.650.216
14904	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA				74.118.490		74.118.490
14905	Depreciacion acumulada de vehiculos 44996				989.708.899		989.708.899
14906	DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES				92.711.956		92.711.956
14907	Depreciacion acumulada de herramientas 44996				35.874.790		35.874.790
14908	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS				108.513.111		108.513.111
14909	Depreciacion acumulada de equipos de comunicaciones para redes informaticas 44				529.631		529.631
14910	DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS VIVOS						
14912	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTRAS MAQUINAS Y EQUIPOS						

SISTEMA DE CONTABILIDAD
BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS

Mes de Mayo de 2024

ENTIDAD: Municipalidad de ZAPALLAR

CUENTAS		SALDO INICIAL DEL MES		VARIACIÓN DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
Código	Denominación	Deudor	Acreedor	Débitos	Créditos	Deudor	Acreedor
14913	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO DEPRECIABLES EN COMODATO				214.031.808		214.031.808
14914	Depreciacion acumulada de bienes en leasing						
14916	DEPRECIACION ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA PUBLICA				51.111.865		51.111.865
14919	DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO DE USO PUBLICO				30.287.335		30.287.335
14999	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS BIENES DE USO				1.481.866		1.481.866
15101	PROGRAMAS Y LICENCIAS COMPUTACIONALES			125.397.155		125.397.155	
15102	Sistemas de informacion 49991						
15202	AMORTIZACION ACUMULADA DE SISTEMAS DE INFORMACION						
16101	Estudios basicos						
16102	PROYECTOS	280.932.541	145.331.213	1.691.130.725		1.826.732.053	
16199	Aplicacion a gastos patrimoniales			470.755.235		470.755.235	
18103	MOBILIARIO DE USO PUBLICO			192.410.080		192.410.080	
21401	ANTICIPOS DE CLIENTES						
21404	Garantias recibidas 61311						
21405	Administracion de fondos 613-06	104.627.541	164.995.087		544.572.008		604.939.554
21406	Depositos previsionales 61311				81.222		81.222
21407	Recaudacion del sistema financiero	133	52	9.884		9.965	
21409	Otras obligaciones financieras	55.800.664	40.289.685		469.182.545		453.671.566
21410	Retenciones previsionales 61301	199.760.123	223.707.167		149.573.860		173.520.904
21411	Retenciones tributarias 61321	58.383.350	71.148.483		68.805.937		81.571.070
21412	Retenciones voluntarias 61301	66.290.723	74.190.140		14.289.344		22.188.761
21413	Retenciones judiciales y similares 61301	1.928.777	1.664.463		3.404.230		3.139.916
21521	C x p gastos en personal	502.703.021	495.403.975		45.360.824		38.061.778
21522	C x p bienes y servicios de consumo	929.942.673	737.790.525		75.565.672	116.586.476	
21523	C x p prestaciones de seguridad social						
21524	C x p transferencias corrientes	226.837.855	63.333.838		103.217.402	60.286.615	
21525	C x p integros al fisco	6.000.000				6.000.000	
21526	C x p otros gastos corrientes	5.735.350	5.735.350				
21529	C x p adquisicion de activos no financieros	25.499.114	29.270.250		3.771.136		7.542.272
21530	C x p adquisicion de activos financieros						
21531	C x p iniciativas de inversion	203.999.048	135.601.328			68.397.720	
21532	C x p prestamos						
21533	C x p transferencias de capital						
21534	C x p servicio de la deuda	44.656.036	44.656.036		15.393.256		15.393.256
21601	Documentos caducados 61311				75.514.310		75.514.310
21604	Fluctuacion de cambios - acreedor 81306						
22101	Acreedores 61111						
22102	Fondos de terceros 61406				702.270		702.270
22103	IVA - DEBITO FISCAL	760.124	760.124	14.218.756		14.218.756	

SISTEMA DE CONTABILIDAD
BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS

Mes de Mayo de 2024

ENTIDAD: Municipalidad de ZAPALLAR

CUENTAS		SALDO INICIAL DEL MES		VARIACIÓN DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
Código	Denominación	Deudor	Acreedor	Débitos	Créditos	Deudor	Acreedor
22104	Obligaciones con el aporte comun municipal por anticipos obtenidos						
22105	OBLIGACIONES CON LA SUBSECRETARIA DE EDUCACION PORANTICIPOS OBTENIDOS						
22106	Obligaciones con servicios de salud por anticipos obtenidos						
22107	OBLIGACIONES POR APORTES AL FONDO COMUN MUNICIPAL	413.224.737	72.111.039		116.474.402	224.639.296	
22108	Obligaciones con registro de multas de transito 61406	75.768.872	5.611.280		79.348.174		9.190.582
22109	OBLIGACIONES POR RECAUDACIONES DE MULTAS DE OTRAS MUNICIPALIDADES - TAG				94.606.289		94.606.289
22111	Acreedores por transferencias corrientes de otras entidades		50.132.257		1.297.645.794		1.347.778.051
22121	Convenio por aportes no enterados al fondo comun municipal 61409						
22192	Cuentas por pagar de gastos presupuestarios 61101				315.047.848		315.047.848
22501	ARRIENDO DE INMUEBLES						
23102	Emprestitos internos 62306 , 62321,62331						
23103	CREDITOS DE PROVEEDORES NACIONALES A CORTO PLAZO	26.055.696		266.640.072		292.695.768	
23104	ACREEDORES POR LEASING A CORTO PLAZO						
23109	Acreedores por leasing-intereses						
23110	INTERESES DIFERIDOS POR LEASING						
23112	INTERESES DEVENGADOS Y NO PAGADOS POR DEUDA INTERNA	18.600.340		215.177.277		233.777.617	
23116	ACREEDORES POR LEASING A LARGO PLAZO				1.800.286.454		1.800.286.454
31101	PATRIMONIO INSTITUCIONAL				26.394.050.492		26.394.050.492
31102	Resultados acumulados				36.636.989.520		36.636.989.520
31103	Resultado del ejercicio						
43101	Venta de servicios		2.603.905		30.224.512		32.828.417
43201	Patentes y tasas por derechos		1.993.543		3.874.854.428		3.876.847.971
43202	Permisos y licencias		50.680.886		2.021.054.804		2.071.735.690
43203	Participacion en impuesto territorial - art. 37 dl. n . 3.063, de 1979						
43299	Otros tributos		604.720.680		4.150.234.836		4.754.955.516
43301	Arriendo de bienes de uso						
43302	Dividendos						
43303	Intereses						
43304	Participacion de utilidades						
43309	Otras rentas de la propiedad						
44101	Transferencias corrientes del sector privado						
44103	Transferencias corrientes de otras entidades publicas		905.805.694		3.947.895.753		4.853.701.447
44201	Transferencias de capital del sector privado						
44203	Transferencias de capital de otras entidades publicas		12.858.174		80.919.584		93.777.758
44501	DONACIONES RECIBIDAS EN BIENES				137.445.000		137.445.000
45107	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL						
45199	Otras inversiones financieras						

SISTEMA DE CONTABILIDAD
BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS
 Mes de Mayo de 2024

ENTIDAD: Municipalidad de ZAPALLAR

CUENTAS		SALDO INICIAL DEL MES		VARIACIÓN DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
Código	Denominación	Deudor	Acreedor	Débitos	Créditos	Deudor	Acreedor
45201	VENTA DE EXISTENCIAS		4.000.569		25.981.822		29.982.391
45301	Venta de terrenos						
45302	Venta de edificaciones						
45399	Venta de otros bienes de uso						
45402	Sistemas de informacion						
46101	Recuperaciones y reembolso por licencias medicas	340.761	50.243.650		271.235.496		321.138.385
46102	Multas y sanciones pecuniarias		19.493.404		137.866.565		157.359.969
46103	Participacion del fondo comun municipal - art. 38 dl. no 3.063, de 1979						
46104	Otros ingresos		170.204		15.769.423		15.939.627
46108	Utilidad devengada empresas relacionadas						
46303	FLUCTUACION DE CAMBIO						
46372	AJUSTE POR VARIACION DE UNIDADES DE CUENTAS E INDICES ECONOMICOS						
46399	OTROS AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES				111.580.108		111.580.108
51101	Impuestos						
52104	Desahucios e indemnizaciones						
52301	INDEMNIZACION DE CARGO FISCAL						
53101	PERSONAL DE PLANTA	639.575.387		2.783.336.427		3.422.911.814	
53102	Personal a contrata	286.123.291		1.260.189.940		1.546.313.231	
53103	OTRAS REMUNERACIONES	391.917.483		2.121.639.313		2.513.556.796	
53104	Otros gastos en personal	181.433.190	3.645.376	869.094.615		1.046.882.429	
53201	ALIMENTOS Y BEBIDAS	7.718.050		41.183.927		48.901.977	
53202	Textiles, vestuario y calzado	7.691.250		28.944.515		36.635.765	
53203	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	16.959.500		64.868.670		81.828.170	
53204	Materiales de uso o consumo	68.170.452		477.929.591		546.100.043	
53205	SERVICIOS BASICOS	58.606.122		279.054.404		337.660.526	
53206	Mantenimiento y reparaciones	1.257.970		30.205.582		31.463.552	
53207	PUBLICIDAD Y DIFUSION	8.635.876		46.565.919		55.201.795	
53208	Servicios generales	446.673.124		2.021.010.890		2.467.684.014	
53209	ARRIENDOS	83.648.721		359.439.897		443.088.618	
53210	Servicios financieros y de seguros	10.696.266		90.191.810		100.888.076	
53211	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	13.626.650		70.245.958		83.872.608	
53212	Otros gastos en bienes y servicios de consumo	7.808.703		72.350.337		80.159.040	
53214	GASTOS EN BIENES MUEBLES	18.895.536		69.393.126		88.288.662	
53301	Intereses deuda interna						
53303	OTROS GASTOS FINANCIEROS DE DEUDA INTERNA						
54101	Transferencias corrientes al sector privado	145.423.288	540.000	2.115.453.050		2.260.336.338	
54103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	275.604.889		1.176.183.523		1.451.788.412	
54201	Transferencias de capital al sector privado						
54203	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS						

SISTEMA DE CONTABILIDAD
BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS

Mes de Mayo de 2024

ENTIDAD: Municipalidad de ZAPALLAR

CUENTAS		SALDO INICIAL DEL MES		VARIACIÓN DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
Código	Denominación	Deudor	Acreedor	Débitos	Créditos	Deudor	Acreedor
55201	COSTO DE VENTA DE EXISTENCIAS	4.000.569		25.981.822		29.982.391	
55202	Costo de venta de servicios						
55301	COSTO DE VENTA DE TERRENOS						
55302	COSTO DE VENTA DE EDIFICACIONES						
56101	DEVOLUCIONES			2.828.561		2.828.561	
56102	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD			17.837.525		17.837.525	
56108	Perdida devengada empresas relacionadas						
56199	OTROS GASTOS PATRIMONIALES						
56321	Depreciacion de bienes de uso						
56322	DEPRECIACION DE INFRAESTRUCTURA PUBLICA						
56364	BAJAS DE BIENES DE USO DEPRECIABLES						
57101	COSTOS DE ESTUDIOS BASICOS						
57102	COSTO DE PROYECTOS			31.149.995		31.149.995	
92101	DEBE - GARANTIAS RECIBIDAS DE SERIEDAD DE LA OFERTA			372.803.989		372.803.989	
92102	Haber - responsabilidad por garantias recibidasde seriedad de la oferta				372.803.989		372.803.989
92103	DEBE - GARANTIA RECIBIDAS DE FIEL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO			1.339.319.601		1.339.319.601	
92104	Haber - responsabilidad por garantia recibidas de fiel cumplimiento de contrat				1.339.319.601		1.339.319.601
92301	DEBE - GARANTIAS RECIBIDAS POR CONTRATOS DE CONSTRUCCION			769.146.832		769.146.832	
92302	Haber - responsabilidad por garantias recibidas por contratos de construccion				769.146.832		769.146.832
92601	DEBE - EDIFICACIONES RECIBIDAS EN COMODATO			500.746.541		500.746.541	
92602	HABER - RESPONSABILIDADES POR EDIFICACIONES RECIBIDAS EN COMODATO				500.746.541		500.746.541
92615	DEBE - TERRENOS RECIBIDOS EN COMODATO			1.477.001.166		1.477.001.166	
92616	HABER - RESPONSABILIDADES POR TERRENOS RECIBIDOS EN COMODATO				1.477.001.166		1.477.001.166
T O T A L E S		90.284.722.120	90.284.722.120	8.247.596.679	7.247.596.679	92.974.176.825	91.974.176.825