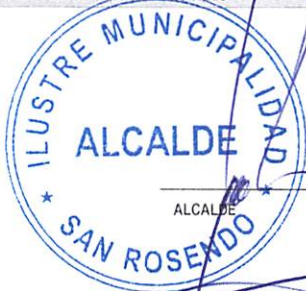


BALANCE GENERAL

Al 31 de Diciembre de 2025
En Pesos

CUENTAS	NOTAS	2025	2024
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
RECURSOS DISPONIBLES		3,659,082,683	4,354,485,684
* Disponibilidad en Moneda Nacional	3	3,657,419,776	4,352,103,919
* Anticipos de Fondos	4	1,662,907	2,381,765
BIENES FINANCIEROS		75,160,530	63,324,319
* Inversiones Financieras	5	0	0
* Cuentas por Cobrar con Contraprestación	6	0	0
* Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	7	74,476,570	62,640,359
* Préstamos	8	0	0
* Deudores de Incierta Recuperación	9	0	0
* Deudores Varios	10	683,960	683,960
* Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	11	0	0
BIENES DE CONSUMO Y EXISTENCIAS		0	0
* Existencias	12	0	0
* Existencias en Tránsito	13	0	0
* Productos en Proceso	14	0	0
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		10,409,315	51,188,740
* Gastos Anticipados	15	0	0
* Deudores por transferencias Reintegrables	16	10,409,315	51,188,740
* Otros Activos		0	0
ACTIVO NO CORRIENTE			
BIENES FINANCIEROS		0	0
* Inversiones Financieras	5	0	0
* Préstamos	8	0	0
* Deudores de Incierta Recuperación	9	0	0
* Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	11	0	0
INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS		0	0
* Inversiones en Empresas Relacionadas	5	0	0
BIENES DE USO		3,824,579,527	3,241,507,661
* Terrenos	18	233,225,520	233,225,520
* Edificaciones	18	1,666,125,277	1,749,968,722
* Infraestructura Pública	18	1,525,319,250	1,178,801,072
* Bienes de Uso en Leasing	18	0	0
* Bienes de Uso por Incorporar	18	0	0
* Bienes de Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	18	0	0
* Bienes Concesionados	18	0	0
* Otros Bienes de Uso	18	2,032,786,898	1,532,102,599
* Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	18	-1,632,877,418	-1,452,580,248
* Deterioro Acumulado de Bienes de Uso	18	0	0
ACTIVOS INTANGIBLES		50,349,973	49,349,973
* Activos Intangibles_	19	62,026,935	61,026,935
* Amortización Acumulada de Activos Intangibles	19	-11,676,962	-11,676,962
* Deterioro Acumulado de Activos Intangibles	19	0	0
PROPIEDADES DE INVERSION		0	0
* Edificaciones de Inversión	20	0	0
* Terrenos de Inversión	20	0	0
* Edificaciones de Inversión en Leasing	20	0	0
* Terrenos de Inversión en Leasing	20	0	0
ACTIVOS BIOLÓGICOS		0	0
* Activos Biológicos_	21	0	0
* Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	21	0	0
* Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	21	0	0
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		3,501,343,277	844,150,201
* Costos de Proyectos	22	3,476,863,015	819,872,749
* Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	22	0	0
* Otros Activos	17	24,480,262	24,277,452
TOTAL ACTIVO			
		11,120,925,305	8,604,006,578

PASIVO CORRIENTE				879,797,529		1,266,329,157
DEUDA CORRIENTE			845,735,960		1,219,021,749	
* Depósitos de Terceros	4	845,735,960		1,219,021,749		
DEUDA PÚBLICA			0		0	
* Deuda Pública Interna	23	0		0		
OTRAS DEUDAS			34,061,569		47,307,408	
* Cuentas por Pagar con Contraprestación	24	0		0		
* Cuentas por Pagar sin Contraprestación	25	22,816,801		24,127,449		
* Provisiones	26	0		0		
* Obligaciones por Beneficios a los Empleados	27	0		0		
* Pasivos por Leasing	28	0		0		
* Pasivos por Concesiones	29	0		0		
* Acreedores por Transferencias Reintegrables		0		0		
* Ingresos Anticipados		0		0		
* Otros Pasivos		11,244,768		23,179,959		
PASIVO NO CORRIENTE				0		0
DEUDA PÚBLICA			0		0	
* Deuda Pública Interna	23	0		0		
OTRAS DEUDAS			0		0	
* Provisiones	26	0		0		
* Obligaciones por Beneficios a los Empleados	27	0		0		
* Pasivos por Leasing	28	0		0		
* Pasivos por Concesiones	29	0		0		
TOTAL PASIVO				879,797,529		1,266,329,157
PATRIMONIO NETO				10,441,404,308		8,931,394,008
PATRIMONIO DEL ESTADO			10,441,404,308		8,931,394,008	
* Patrimonio Institucional	34	2,684,201,301		2,684,201,301		
* Resultados Acumulados	34	6,243,431,116		4,048,117,182		
* Resultado del ejercicio	34	1,513,771,891		2,199,075,525		
* Ajustes de Primera Adopción	34	0		0		
* Otros efectos Patrimoniales	34	0		0		
INTERESES MINORITARIOS			0		0	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO				11,321,201,837		10,197,723,165



FECHA: 30-03-26



ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Diciembre de 2025
En Pesos

CUENTAS	NOTAS	2025	2024
INGRESOS		9,018,932,109	8,620,584,393
INGRESOS OPERACIONALES		3,194,189,829	3,160,515,290
* Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades		3,194,189,829	3,160,515,290
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		4,825,314,319	4,734,687,032
* Transferencias Corrientes		3,674,625,632	3,608,615,368
* Transferencias de Capital		1,150,688,687	1,126,071,664
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS DE		6,240,360	27,511,288
* Venta de Bienes		0	0
* Prestación de Servicios		6,240,360	27,511,288
RENTAS DE LA PROPIEDAD		0	0
* Arriendos		0	0
* Otras Rentas de la Propiedad		0	0
VENTA DE BIENES		0	0
* Venta de Bienes de Uso		0	0
* Ventas de Propiedades de Inversión		0	0
* Venta de Activos Intangibles		0	0
* Venta de Activos Biológicos		0	0
INGRESOS FINANCIEROS		0	5,007
* Participación en Instrumentos de patrimonio		0	0
* Participación en el Resultados de Asociadas y Negocios Conjuntos		0	0
* Intereses		0	5,007
* Venta o Rescate de Bienes Financieros		0	0
* Reversión de Deterioro		0	0
OTROS INGRESOS		993,187,601	697,865,776
* Multas		24,240,140	20,452,562
* Otros		968,947,461	677,413,214
TOTAL INGRESOS		9,018,932,109	8,620,584,393

GASTOS		7,508,921,809	6,425,270,459
GASTOS EN PERSONAL		4,585,574,965	4,184,548,437
* Personal de Planta		2,298,505,608	2,144,747,117
* Personal a Contrata		1,123,176,546	989,990,846
* Personal a Honorarios		886,744,174	785,516,632
* Otros		277,148,637	264,293,842
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		1,780,951,418	1,396,913,392
* BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		1,780,951,418	1,396,913,392
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		42,860,459	62,644,083
* PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		42,860,459	62,644,083
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		801,990,099	564,856,048
* Transferencias Corrientes		801,990,099	562,301,048
* Transferencias de Capital		0	2,555,000
COSTO DE VENTA		0	0
* COSTO DE VENTA		0	0
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN		274,262,290	210,457,336
* Depreciación de Bienes de Uso	18	274,262,290	210,457,336
* Depreciación de Activos Biológicos	21	0	0
* Amortización de Activos Intangibles	19	0	0
BAJAS DE BIENES		0	0
* BAJAS DE BIENES	18	0	0
DETERIORO		0	0
* DETERIORO	18	0	0
GASTOS FINANCIEROS		0	0
* Intereses	8	0	0
* Deterioro de Bienes Financieros	11	0	0
* Otros		0	0
OTROS GASTOS		23,282,578	5,851,163
* OTROS GASTOS		23,282,578	5,851,163
TOTAL GASTOS		7,508,921,809	6,425,270,459
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FINANCIEROS	5	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO		1,510,010,300	2,195,313,934
INTERESES MINORITARIOS		0	0



FECHA: 30-03-26



ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 1 de Enero hasta Diciembre de 2025
En Miles de Pesos

INGRESOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA	33	457,200	409,442	401,287	400,552	734
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	3,517,000	3,806,032	3,656,159	3,656,159	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	33	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	33	45,000	45,000	52,096	52,096	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	33	2,950,834	3,544,103	3,535,607	3,514,808	20,799
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	20,100	0	0	0	0
11 VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	33	48,500	28,100	78,106	24,947	53,160
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	33	3,000	1,233,789	1,233,789	1,233,789	0
14 ENDEUDAMIENTO	33	0	0	0	0	0
SUBTOTALES		7,041,634	9,066,466	8,957,044	8,882,351	74,693
15 SALDO INICIAL DE CAJA		317,589	3,158,904			
TOTALES		7,359,223	12,225,370	8,957,044	8,882,351	74,693
GASTOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PAGADO	POR PAGAR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	33	4,885,988	5,192,696	4,585,575	4,585,450	125
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	33	1,618,535	2,351,743	1,767,478	1,767,554	-76
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	33	0	44,693	42,860	42,860	0
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	726,900	1,050,281	943,143	943,143	0
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	33	0	0	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	33	15,800	30,000	28,651	28,651	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	99,000	358,715	94,382	94,382	0
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	33	4,000	3,091,724	1,741,647	1,734,613	7,034
32 C X P PRÉSTAMOS	33	0	0	0	0	0
33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	33	0	0	0	0	0
34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA	33	7,000	7,611	7,611	7,611	0
SUBTOTALES		7,357,223	12,127,463	9,211,347	9,204,264	7,083
35 SALDO FINAL DE CAJA		2,000	97,906			
TOTALES		7,359,223	12,225,369	9,211,347	9,204,264	7,083



ALCALDE

Fecha: 30-03-26



DIRECTOR DE FINANZAS

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 1 de Enero hasta Diciembre de 2025
En Miles de Pesos

INGRESOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA	33	457,200	409,442	401,287	400,552	734
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	30,000	66,744	66,744	66,744	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	33	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	33	0	0	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	33	2,808,834	3,363,103	3,364,371	3,343,571	20,799
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	20,100	0	0	0	0
11 VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	33	48,500	28,100	78,106	24,947	53,160
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	33	3,000	1,233,789	1,233,789	1,233,789	0
14 ENDEUDAMIENTO	33	0	0	0	0	0
SUBTOTALES		3,367,634	5,101,178	5,144,297	5,069,603	74,693
15 SALDO INICIAL DE CAJA		117,739	2,554,636			
TOTALES		3,485,373	7,655,814	5,144,297	5,069,603	74,693
GASTOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PAGADO	POR PAGAR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	33	1,798,238	1,790,077	1,499,026	1,499,026	0
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	33	931,435	1,384,510	1,153,205	1,153,205	0
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	33	0	44,693	42,860	42,860	0
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	720,900	1,037,793	934,408	934,408	0
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	33	0	0	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	33	5,300	5,800	5,368	5,368	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	16,500	195,700	11,727	11,727	0
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	33	4,000	3,091,724	1,741,647	1,734,613	7,034
32 C X P PRÉSTAMOS	33	0	0	0	0	0
33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	33	0	0	0	0	0
34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA	33	7,000	7,611	7,611	7,611	0
SUBTOTALES		3,483,373	7,557,908	5,395,852	5,388,818	7,034
35 SALDO FINAL DE CAJA		2,000	97,906			
TOTALES		3,485,373	7,655,814	5,395,852	5,388,818	7,034

ALCALDE

Fecha: 30-03-26

DIRECTOR DE FINANZAS

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
 Desde el 1 de Enero hasta Diciembre de 2025
 En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,607,000	1,738,287	1,718,008	1,718,008	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	45,000	45,000	52,096	52,096	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	74,000	102,000	92,355	92,355	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	1,726,000	1,885,287	1,862,459	1,862,459	0
15 SALDO INICIAL DE CAJA	199,850	356,685			
TOTALES	1,925,850	2,241,972	1,862,459	1,862,459	0

EGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PAGADO	POR PAGAR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	1,476,750	1,599,318	1,427,004	1,426,879	125
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	411,600	572,198	400,514	400,191	323
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,000	8,187	5,207	5,207	0
25 C X P INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	500	500	35	35	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	34,000	61,768	44,998	44,998	0
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	0	0	0	0	0
32 C X P PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	1,925,850	2,241,971	1,877,758	1,877,310	448
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	1,925,850	2,241,971	1,877,758	1,877,310	448

CRISTIAN MAURICIO VALENZUELA MARQUEZ
 A MARQUEZ
 JEFE DE FINANZAS DAS

Firmado digitalmente por CRISTIAN MAURICIO VALENZUELA MARQUEZ
 Fecha: 2026.03.26 11:32:59 -03'00'

Fecha: 30-03-26



SAN ROSENDO DEPTO. EDUCACION
DIRECCIÓN DE FINANZAS
AREA: EDUCACION

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 1 de Enero hasta Diciembre de 2025

En Miles de Pesos

	INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA	0	0	0	0	0
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,880,000	2,001,000	1,871,407	1,871,407	0
06	RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07	INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	68,000	79,000	78,882	78,882	0
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11	VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
14	ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
	SUBTOTALES	1,948,000	2,080,000	1,950,289	1,950,289	0
15	SALDO INICIAL DE CAJA	0	247,582			
	TOTALES	1,948,000	2,327,582	1,950,289	1,950,289	0
	EGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PAGADO	POR PAGAR
21	C X P GASTOS EN PERSONAL	1,611,000	1,803,300	1,659,545	1,659,545	0
22	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	275,500	395,035	213,759	214,158	-399
23	C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0
24	C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,000	4,300	3,527	3,527	0
25	C X P INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26	C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	10,000	23,700	23,248	23,248	0
29	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	48,500	101,247	37,658	37,658	0
30	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31	C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	0	0	0	0	0
32	C X P PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33	C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
	SUBTOTALES	1,948,000	2,327,582	1,937,737	1,938,136	-399
35	SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
	TOTALES	1,948,000	2,327,582	1,937,737	1,938,136	-399

Fecha: 30-03-26



JEFE DE FINANZAS



DIRECTOR DAEM

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DESDE 1 DE ENERO DEL 2025 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025
En Pesos

VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS	NOTAS	2024		2023	
			-321,914,402		678,757,071
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES OPERACIONALES			1,482,133,794		2,127,776,734
INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		8,857,403,360		8,562,325,525	
Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades		400,552,274		436,621,121	
Transferencias Corrientes		3,656,158,738		3,309,947,077	
Rentas de la Propiedad		0		5,007	
Ingresos de Operación		52,095,977		45,566,016	
Otros Ingresos Corrientes		3,514,807,684		3,324,322,267	
Transferencias para Gastos de Capital		1,233,788,687		1,445,864,037	
GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		7,375,269,566		6,434,548,791	
Gastos en Personal		4,585,450,432		4,183,029,317	
Bienes de Servicios de Consumo	33	1,767,553,753		1,383,079,129	
Prestaciones de Seguridad Social		42,860,459		62,644,083	
Transferencias Corrientes		943,142,643		791,378,139	
Integros al Fisco		0		0	
Otros Gastos Corrientes		28,650,820		7,791,159	
Transferencias de Capital		0		2,555,000	
Servicio de la Deuda - Intereses		0		0	
Deuda Flotante		7,611,459		4,071,964	
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			-1,804,048,196		-1,449,019,663
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIA		24,946,648		24,291,090	
Ventas de Activos Financieros		0		0	
Ventas de Activos no Financieros		0		0	
Recuperación de Préstamos		24,946,648		24,291,090	
GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIA		1,828,994,844		1,473,310,753	
Adquisición de Activos Financieros		0		0	
Adquisición de Activos no Financieros		94,382,232		98,602,545	
Iniciativas de Inversión		1,734,612,612		1,374,708,208	
Préstamos		0		0	
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			0		0
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			0		0
Endeudamiento		0		0	
GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIA			0		0
Servicio de la Deuda - Amortización		0		0	
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS			-372,769,741		520,403,793
MOVIMIENTOS ACREEDORES	4	5,813,285,977		6,260,787,847	
MOVIMIENTOS DEUDORES	4	-6,186,055,718		-5,740,384,054	
SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDADES	3		4,352,103,919		3,152,943,055
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDADES	3		3,657,419,776		4,352,103,919



FECHA: 30-03-26



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre de 2025
 En Pesos

	31/12/2025	31/12/2024
AUMENTOS DEL PATRIMONIO		
CAMBIO DE POLÍTICAS CONTABLES	0	0
AJUSTES POR CORRECCIÓN DE ERRORES	0	0
AJUSTES POR PRIMERA ADOPCIÓN	0	0
OTROS EFECTOS PATRIMONIALES	0	0
DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO		
CAMBIO DE POLÍTICAS CONTABLES	0	0
AJUSTES POR CORRECCIÓN DE ERRORES	0	0
AJUSTES POR PRIMERA ADOPCIÓN	0	0
OTROS EFECTOS PATRIMONIALES	0	0
VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		
RESULTADO DEL EJERCICIO	1,510,010,300	2,195,313,934
VARIACION NETA DEL PATRIMONIO	1,510,010,300	2,195,313,934
PATRIMONIO INICIAL (*)	8,931,394,008	6,733,412,292
PATRIMONIO FINAL	10,441,404,308	8,931,394,008



FECHA: 30-03-26



ANEXO C: NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1: DESCRIPCIÓN DE LA ENTIDAD

NOMBRE MUNICIPIO: San Rosendo
RUT: 69.151.100-6
REGION: OCTAVA
Servicios Traspasados : Educación y Salud
Educación RUT:69.151.101-4
Salud RUT :69.151.102-2

La Municipalidad tiene como Finalidad contribuir a la satisfacción de las necesidades colectivas, garantizar la integración y participación de los ciudadanos en la planificación y el desarrollo humano sostenible del Municipio, promoviendo la participación comunitaria tanto social como cultural desarrollando proyectos y programas destinados a salvaguardar nuestro patrimonio cultural fundamental para comprender nuestra identidad.-

Nota 2. RESUMEN DE NORMAS CONTABLES APLICADAS

A) EL PERIODO CONTABLE CUBIERTO POR LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados Financieros , incluidas las notas, han sido emitidos por el periodo 01 de enero al 31 de diciembre 2025, en comparacion con Estados Financieros año 2024.

B) BASES DE PREPARACION, CON UNA REFERENCIA EXPLICITA A LAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES UTILIZADOS PARA EL REGISTRO DE LOS HECHOS ECONOMICOS Y PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS EN AQUELLOS CASOS EN QUE SE HAYAN UTILIZADO PROCEDIMIENTOS ESPECIALES

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros se ha utilizado el Oficio oficio CGR N°E209888, de 2025, Imparte instrucciones a las Municipalidades sobre la Preparación y Presentación de los Estados Financieros. Municipales, al Término del Ejercicio Contable Año 2025, emitido por la Contraloría General de la República La cual está relacionada con el cumplimiento y la aplicación de la normativa contable aprobada por la Resolución No 3 y los oficios Nos E11.061 y E12.203, todos de 2020, todos emitidos por la Contraloría General de la República

C) CRITERIO EMPLEADO EN LA CONVERSION DE ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA Y UNIDADES DE FOMENTO, PARA EL PERIODO VIGENTE, SI PROCEDE

NO APLICABLE

D) NATURALEZA Y METODO DE VALORIZACION DE LOS ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPOSITOS A TERCEROS

La cuenta 11403 Anticipos a rendir presenta un saldo de \$ 466.330,correspondiente al área de salud.

E) NATURALEZA DE LAS CUENTAS POR COBRAR .

El saldo M\$ 74.693 que se muestra corresponde a ingresos devengados durante el ejercicio y que no se percibieron por concepto de Licencias Medicas M\$20.799.-,Derecho Aseo en Pttes.Municipales M\$ 108.-, Patentes comerciales M\$ 626.- e Ingresos por Percibir de años anteriores M\$ 53.160.-

F) NATURALEZA DE LAS INVERSIONES FINANCIERAS Y CRITERIOS DE VALORIZACIÓN

NO APLICABLE

G) NATURALEZA DE LOS PRESTAMOS

NO APLICABLE

H) CRITERIOS DE RECONOCIMIENTOS Y VALORACION DE LOS BIENES DE USO

Los bienes de uso han sido incorporados y valorizados de acuerdo a la normativa contable vigente, se han incorporado a valor de costo todos aquellos cuyo valor unitario supera a 3 U.T.M. no se han realizado incorporaciones por grupos homogéneos

I) METODO DE CALCULO DE DEPRECIACION DE LOS BIENES DE USO

La depreciación de los bienes de uso depreciables , se han calculado en base al método Lineal, considerando las tablas de vida útil impartidas por la Contraloría General, El registro contable de depreciación es Indirecto , llevándose a cuentas de Depreciación Acumulada

J) CRITERIOS DE RECONOCIMIENTO DE LAS EXISTENCIAS, METODO DE VALORIZACION INICIAL Y POSTERIOR

NO APLICABLE

K) CRITERIOS DE RECONOCIMIENTO Y MEDICION DE LOS CONTRATOS DE ARRIENDO FINANCIEROS (BIENES DE USO EN LEASING) Y SU METODO DE DEPRECIACION

NO APLICABLE

L) CRITERIOS DE RECONOCIMIENTO Y METODOS DE VALORIZACION DE BIENES INTANGIBLES, VIDAS UTILES Y METODO DE AMORTIZACION

Los Bienes Intangibles corresponden principalmente a sistemas computacionales o de información, se han incorporado aquellos cuyos montos son mayor a 3 UTM y valorizados al costo de acuerdo a la Normativa contable vigente, que establece que su valorización será el precio de adquisición, mas todos los gastos inherentes hasta que el bien quede a total disposición de la entidad, salvo que determinadas Circunstancias Justifiquen la aplicación de otro criterio de valuación. Con la implementación de la Normativa NICSP.

AVANCE SISTEMA DE BODEGA MUNICIPAL
AVANCE SISTEMA DE BODEGA MUNICIPAL AL 75.

M) DESCRIPCION DE LOS DEUDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES

Corresponde a Transferencias de subvenciones otorgadas por la Municipalidad a Organizaciones Comunitarias

N) DESCRIPCION DE LOS COSTOS DE PROYECTOS

Monto total de \$3.476.863.015 correspondiente al Área de Municipal, Estudios Básicos \$ 74.843.963 y proyectos \$ 3.402.019.052.

Proyectos en Ejecución:

mantencion de plazas, plazoletas y juegos infantil
conser.liceo isidora aguirre tupper plan de apoyo
compra de equipos atencion domiciliaria postrados
construccion bodega municipal recinto sta.teresa
mejoramiento planta fisica edif municipal
figem 2022 mejor sistema digital seg informatica y
equipamiento y mantencion de sistemas de agua
mejoramiento de servidores
recuperacion area verde calle ibieta san rosendo
recuperacion area verde calle ejercito san rosendo
abasto de agua de emergencia sector vega verde
const.mejora red electrica para pozos regadio y re
mejor. instalac. mosaicos en muros diversos esp.pu
reparacion gimnasio municipal
mejoramiento estadio municipal
const acceso peatonal estacion ferroviaria
señalética turística
cierre perimetral espacios publicos y municipales
actualizacion y mant. del catastro de bs. rs de la
figem 2023 adquisicion pistola de seguridad
figem 2023 habilitacion fosa septica cementerio y
figem 2023 habilitacion acceso calle vallejos y me
modulo de atencion de salud los despachos
modulo de atencion de salud los despachos
f.e.t. modulo de atencion de salud los despachos
mejoramiento cementerio san rosendo
construccion paseo ferroviario san rosendo
asistencia tecnica para el saneamiento sanitario u
asist tecnica propuesta obras emergencia y prefact
fortalecimiento municipal equipo revive
cableado estruc.gabin.psicotecnico y fotocopiadora
archivo fotografico memorias e historia patrimonial y cultural de san rosendo
figem 2024 modulo de atencion liat
figem 2024 reductores de velocidad
figem 2024 camaras de vigilancia 5ta etapa
audio iluminacion y audiovisuales
proyecto baños casa de la carmela
proyecto baños cancha de pasto sintetico
mejoramiento sistema eléctrico municipal
tablero marcador
adquisicion de sede social

O) NATURALEZA DE LAS CUENTAS POR PAGAR

Monto Total \$ 22.816.801.- Correspondiente área Municipal \$22.767.999.- ,Salud \$447.880.- y Educación \$-399.078.

P) DESCRIPCIÓN DE LA DEUDA, METODO DE VALORIZACION INICIAL Y AL CIERRE DEL EJERCICIO

NO APLICABLE

Nota 3: Disponibilidades en Moneda Nacional

CUENTA		Saldo Total al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajuste a la apertura año 2024	Saldo Total al 31/12/2024	Cantidad de Cuentas Corrientes año 2025	Cantidad de Cuentas Corrientes año 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
11101	CAJA	32,787,717	120,108,454	0	0	0	0
11102	BANCO ESTADO	3,624,632,059	4,231,995,465	0	0	13	13
11103	BANCO DEL SISTEMA FINANCIERO	0	0	0	0	0	0
11108	FONDO POR ENTERAR AL FONDO COMÚN MUNICIPAL 21908	0	9	0	0	0	0
	TOTAL	3,657,419,776	4,352,103,919	0	0	13	13

Nota 4: Anticipos de Fondos

A. Anticipos de Fondos

					Distribución del Saldo Total, según antigüedad			
CUENTA		Saldo total al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la Apertura 2025)	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo total al año 2024	Saldos originados en el año 2025	Saldos originados en el año 2024	Saldos originados en años anteriores al año 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
11401	ANTICIPOS A PROVEEDORES 41301	0	0	0	0	0	0	0
11402	ANTICIPOS A CONTRATISTAS 41301	0	0	0	0	0	0	0
11403	ANTICIPOS A RENDIR CUENTA	466,330	0	0	843,756	0	0	0
11404	GARANTÍAS OTORGADAS	0	0	0	0	0	0	0
11406	ANTICIPOS PREVISIONALES 41306	0	0	0	0	0	0	0
11407	CARTAS DE CRÉDITOS 41306	0	0	0	0	0	0	1,196,577
11408	OTROS DEUDORES FINANCIEROS 41311	1,196,577	0	0	1,538,009	0	0	0
11409	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0	0	0	0
11604	FLUCTUACIÓN DE CAMBIOS-DEUDOR 81306	0	0	0	0	0	0	1,196,577
	TOTAL	1,662,907	0	0	2,381,765	0	0	1,196,577

B. Depósitos de Terceros

					Distribución del Saldo Total, según antigüedad			
CUENTA		Saldo total al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la Apertura 2025)	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo total al 31-12-2024	Saldos originados en el año 2025	Saldos originados en el año 2024	Saldos originados en años anteriores al año 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
21401	ANTICIPOS DE CLIENTES 61311	0	0	0	0	0	0	0
21404	GARANTÍAS RECIBIDAS 61311	0	0	0	0	0	0	0
21405	ADMINISTRACIÓN DE FONDOS 61306	752,544,245	1,113,496,029	0	1,113,496,029	752,544,245	0	0
11405	APLICACIÓN DE FONDOS EN ADMINISTRACIÓN 61316	-17,335	-10,584,831	0	-10,584,831	-17,335	0	0
21407	RECAUDACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO	0	0	0	0	0	0	0
21409	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS (TESORO PÚBLICO - S	67,641,048	63,599,896	0	63,599,896	63,599,896	0	0
21410	RETENCIONES PREVISIONALES 61301	355,031	27,360,675	0	27,360,675	355,031	0	0
21411	RETENCIONES TRIBUTARIAS 61321	15,143,456	15,254,778	0	15,254,778	15,143,456	0	0
21412	RETENCIONES VOLUNTARIAS 61301	10,069,515	9,895,202	0	9,895,202	10,069,515	0	0
21413	RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES 61301	0	0	0	0	0	0	0
21414	RECAUDACIÓN DE TERCEROS PENDIENTE DE APLICACIÓN	0	0	0	0	0	0	0
21604	FLUCTUACIÓN DE CAMBIOS - ACREEDOR 81306	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	845,735,960	1,219,021,749	0	1,219,021,749	545,268,262	0	0

C. Administración de Fondos

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2025							
			Saldo al inicio del ejercicio	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Administración de Fondos 21405 (1)	Administración de Fondos 11405 (2)	Fondos Rendidos en el ejercicio	Fondos Devueltos en el ejercicio	Saldo al Término del ejercicio 2025
N°	Rut	Nombre								
1	61.820.004-3	SERVIU	315,784,000	0	315,784,000	0	76,254,519	76,254,519	0	239,529,481
2	61.979.930-5	SUBSECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE	132,191,000	0	132,191,000	0	0	0	0	132,191,000
3	60.103.007-1	MIDEPLAN	68,725,000	0	68,725,000	0	14,292,580	14,292,580	0	54,432,420
4	72.232.500-1	GOBIERNO REGIONAL	50,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0	50,000,000
5	72.232.500-1	GOBIERNO REGIONAL	50,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0	50,000,000
6	60.103.007-1	MIDEPLAN	23,160,000	0	23,160,000	34,740,000	11,913,204	11,913,204	0	45,986,796
7	60907062-5	MINEDUC	79,428,320	0	79,428,320	0	46,154,081	46,154,081	0	33,274,239
8	61.820.004-3	SERVIU	316,685,000	0	316,685,000	0	288,720,610	288,720,610	0	27,964,390
9	60.515.000-4	SUBDERE	20,407,000	0	20,407,000	0	0	0	0	20,407,000
10	60.907.062-5	MINEDUC	11,113,873	0	11,113,873	12,304,622	11,782,774	11,782,774	0	11,635,721
Total Resto de acreedores			46,001,836	0	46,001,836	620,722,886	579,601,524	579,601,524	0	219,314,198
TOTAL			1,113,496,029	0	1,113,496,029	667,767,508	1,028,719,292	1,028,719,292	0	752,544,245

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2024					
			Saldo al inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1)	Administración de Fondos 11405 (2)	Fondos Rendidos en el ejercicio	Fondos Devueltos en el ejercicio	Saldo al Término del ejercicio 2024
N°	Rut	Nombre						
1	61.820.004-3	SERVIU	220,810,000	315,784,000	535,548,714	218,863,714	0	634,415,286
2	61.979.930-5	SUBSECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE	132,191,000	0	0	0	0	132,191,000
3	60.103.007-1	MIDEPLAN	74,258,135	235,737,173	228,800,861	228,800,861	0	117,395,638
4	60907062-5	MINEDUC	44,662,299	134,451,491	88,612,766	92,529,311	0	83,129,162
5	60.515.000-4	SUBDERE	0	65,000,000	15,048,851	15,048,851	0	50,048,851
6	61.980.140-7	SUBSECRETARIA DE PREVENCIÓN DEL	0	26,500,000	0	0	0	26,500,000
7	61.802.008-8	MIRVU	13,365,709	52,800,000	48,741,300	48,741,300	0	17,424,409
8	60.908.000-0	PROYECTO DENTAL	7,446,141	15,982,520	12,314,788	12,314,788	0	11,113,873
9	60.805.000-0	TESORERIA	150,592	71,217,824	77,653,840	77,653,840	0	6,466,422
10	60.905.900-5	EMBAJADA DE SUIZA	4,145,000	0	0	0	0	4,145,000
Total Resto de acreedores			96,187,513	462,909,100	-193,320,294	166,149,803	0	30,666,388
TOTAL			593,216,389	1,380,382,108	813,400,826	860,102,468	0	1,113,496,029

Nota 5: Inversiones Financieras

CUENTA		Saldo al	Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la apertura	saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2025	luido ajustes a la apertura 20	año 2025	31/12/2024
1220101	DEPÓSITOS A PLAZO	0	0	0	0
1220103	CUOTAS DE FONDOS MUTUOS	0	0	0	0
1220199	OTROS TÍTULOS Y VALORES	0	0	0	0
12202	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL 41421 Y 4171	0	0	0	0
12205	INTERESES DEVENGADOS YNO PERCIBIDOS POR INVERSIONE	0	0	0	0
SUBTOTAL A CORTO PLAZO		0	0	0	0
1220399	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO	0	0	0	0
12208	INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS	0	0	0	0
SUBTOTAL A LARGO PLAZO		0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Nota 6 : Cuentas por Cobrar con Contraprestación

CUENTA		2025, en \$ (Pesos)			SUBTOTALES
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	HASTA 90 DIAS	MAS DE 91 DIAS A UN AÑO	MAS DE UN AÑO	
11503	C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA	0	0		0
11505	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0		0
11506	C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0		0
11507	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0		0
11508	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	0	0		0
11510	C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0		0
11511	C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0		0
11513	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	0	0		0
11514	ENDEUDAMIENTO	0	0		0
11512	C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0
1151210	INGRESOS POR PERCIBIR	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

CUENTA		2024, en \$ (Pesos)			SUBTOTALES
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	HASTA 90 DIAS	MAS DE 91 DIAS A UN AÑO	MAS DE UN AÑO	
11503	C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA	0	0		0
11505	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0		0
11506	C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0		0
11507	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0		0
11508	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	0	0		0
11510	C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0		0
11511	C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0		0
11513	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	0	0		0
11514	ENDEUDAMIENTO	0	0		0
11512	C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0
1151210	INGRESOS POR PERCIBIR	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Nota 7 : Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

CUENTA		2025, en \$ (Pesos)			SUBTOTALES
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	HASTA 90 DIAS	MAS DE 91 DIAS A UN AÑO	MAS DE UN AÑO	
11503	C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA		734,368		734,368
11505	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES		0		0
11506	C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD		0		0
11507	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN		0		0
11508	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES		20,799,461		20,799,461
11510	C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		0		0
11511	C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS		0		0
11513	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL		0		0
11514	ENDEUDAMIENTO		0		0
11512	C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS		0	53,159,516	53,159,516
1151210	INGRESOS POR PERCIBIR		0	53,159,516	53,159,516
	TOTAL		21,533,829	53,159,516	74,693,345

El saldo \$ 74.693.345 que se muestra corresponde a ingresos devengados durante el ejercicio y que no se percibieron por concepto de Licencias Medicas\$ 20.799.461.-,patentes municipales \$ 734.368 Y \$ 53.159.516 de años anteriores.-

CUENTA		2024, en \$ (Pesos)			SUBTOTALES
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	HASTA 90 DIAS	MAS DE 91 DIAS A UN AÑO	MAS DE UN AÑO	
11503	C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA		1,241,170		1,241,170
11505	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES		0		0
11506	C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD		0		0
11507	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN		0		0
11508	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES		51,362,329		51,362,329
11510	C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		0		0
11511	C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS		0		0
11513	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL		0		0
11514	ENDEUDAMIENTO		0		0
11512	C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS		0	10,253,635	10,253,635
1151210	INGRESOS POR PERCIBIR		0	10,253,635	10,253,635

Nota 8: Préstamos

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(incluido ajustes a la apertura 2025)		Apertura año 2025	
12306	CRÉDITOS A CONTRATISTAS 41606	0	0	0	0
12309	DEUDORES POR VENTA A PLAZO	0	0	0	0
12321	INTERESES POR PRÉSTAMOS DEVENGADOS Y NO PEPRCIBIDO	0	0	0	0
SUBTOTAL A CORTO PLAZO		0	0	0	0
12318	PRÉSTAMOS A CONTRATISTAS A LARGO PLAZO	0	0	0	0
12320	PRÉSTAMOS POR VENTAS A LARGO PLAZO	0	0	0	0
SUBTOTAL A LARGO PLAZO		0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Distribución del Saldo Total, según antigüedad

Nota 9: Deudores de Incierta Recuperación

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la	Saldo al 31/12/2024	Saldos originados en el año 2025	Saldos originados en el año 2024	Saldos originados en años anteriores al 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(incluido ajustes a la apertura 2025)		Apertura año 2025				
12401	DEUDORES DE DUDOSA RECUPERACIÓN 41151	0	0	0	0	0	0	0
12402	DEUDORES EN COBRANZA JUDICIAL 41156	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0	0

Nota 10: Deudores Varios

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(incluido ajustes a la apertura 2025)		Apertura año 2025	
11601	DOCUMENTOS PROTESTADOS 41311	683,960	0	0	683,960
12101	DEUDORES 41111	0	0	0	0
12102	DOCUMENTOS POR COBRAR 41106	0	0	0	0
12103	IVA - CRÉDITO FISCAL 41116	0	0	0	0
12105	PAGOS PROVISIONALES MENSUALES 41126	0	0	0	0
TOTAL		683,960	0	0	683,960

Nota 11: Deterioro Acumulado de Bienes Financieros

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		(incluido ajustes a la apertura 2025)	Apertura año 2025	
12601	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	0	0	0	0
12602	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES FINANCIERAS A C	0	0	0	0
12603	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO	0	0	0	0
12604	DETERIORO ACUMULADO DE DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACIÓN	0	0	0	0
1260401	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
1260403	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
1260404	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
1260405	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
1260406	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
1260407	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
1260408	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
1260409	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
1260410	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
1260411	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
12605	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO	0	0	0	0
12606	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES FINANCIERAS A L	0	0	0	0
12699	DETERIORO ACUMULADO DE OTROS BIENES FINANCIEROS	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Nota 12: Existencias

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
13101	ALIMENTOS Y BEBIDAS 49996	0	0	0	0
1310101	EXISTENCIAS DE ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	0	0	0	0
1310102	EXISTENCIAS DE ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA ANIMALES	0	0	0	0
13102	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO 49996	0	0	0	0
1310201	EXISTENCIAS DE TEXTILES Y ACABADOS TEXTILES	0	0	0	0
1310202	EXISTENCIAS DE VESTUARIOS, ACCESORIOS Y PRENDAS DI	0	0	0	0
1310203	EXISTENCIAS DE CALZADO	0	0	0	0
13103	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES 49996	0	0	0	0
1310301	EXISTENCIAS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA VEH	0	0	0	0
1310302	EXISTENCIAS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA MAQ	0	0	0	0
1310303	EXISTENCIAS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA CAL	0	0	0	0
1310399	OTRAS EXISTENCIAS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0
13104	MATERIALES DE USO O CONSUMO 49996	0	0	0	0
1310401	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE OFICINA	0	0	0	0
1310402	EXISTENCIAS DE TEXTOS Y OTROS MATERIALES DE ENSEÑA	0	0	0	0
1310403	EXISTENCIAS DE PRODUCTOS QUÍMICOS	0	0	0	0
1310404	EXISTENCIAS DE PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	0	0	0	0
1310405	EXISTENCIAS DE MATERIALES Y ÚTILES QUIRÚRGICOS	0	0	0	0
1310406	EXISTENCIAS DE FERTILIZANTES, INSECTICIDAS, FUNGIC	0	0	0	0
1310407	EXISTENCIAS DE MATERIALES Y ÚTILES DE ASEO	0	0	0	0
1310408	EXISTENCIAS DE MENAJE PARA LA OFICINA, CASINO Y OT	0	0	0	0
1310409	EXISTENCIAS DE INSUMOS, REPUESTOS Y ACCESORIOS COM	0	0	0	0
1310410	EXISTENCIAS DE MATERIALES PARA MANTENIMIENTO Y REP	0	0	0	0
1310411	EXISTENCIAS DE REPUESTOS Y ACCESORIOS PARA MANTENI	0	0	0	0
1310412	EXISTENCIAS DE OTROS MATERIALES, REPUESTOS Y ÚTILE	0	0	0	0
1310413	EXISTENCIAS DE MATERIAS PRIMAS Y SEMIELABORADAS	0	0	0	0
1310414	EXISTENCIAS DE PRODUCTOS ELABORADOS DE CUERO, CAUC	0	0	0	0
1310415	EXISTENCIAS DE PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALE	0	0	0	0
1310416	EXISTENCIAS DE EQUIPOS MENORES	0	0	0	0
1310499	OTRAS EXISTENCIAS DE MATERIALES DE USO O CONSUMO	0	0	0	0
13105	PRODUCTOS TERMINADOS PARA LA VENTA 42196	0	0	0	0
13107	EXISTENCIAS PARA DISTRIBUCIÓN A TERCEROS	0	0	0	0
1310703	EXISTENCIAS PARA PROGRAMAS SOCIALES MUNICIPALES	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Nota 13: Existencias en Tránsito

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
13201	EXISTENCIAS IMPORTADAS EN TRÁNSITO	0	0	0	0
13202	EXISTENCIAS NACIONALES EN TRÁNSITO	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Nota 14: Productos en proceso

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
13301	PRODUCTOS EN PROCESO	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Nota 15: Gastos Anticipados

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Indicar monto consumido en el periodo contable 2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024	Indicar monto consumido en el periodo contable 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
12501	GASTOS ANTICIPADOS COMUNICACIONES 49996	0	0	0	0	0	0
1250101	CORREOS	0	0	0	0	0	0
1250102	TELEFONÍA FIJA	0	0	0	0	0	0
1250103	TELEFONÍA CELULAR	0	0	0	0	0	0
1250104	ACCESO A INTERNET	0	0	0	0	0	0
1250105	ENLACES DE TELECOMUNICACIÓN	0	0	0	0	0	0
12502	GASTOS ANTICIPADOS ARRIENDOS 49996	0	0	0	0	0	0
1250201	ARRIENDO DE TERRENOS	0	0	0	0	0	0
1250202	ARRIENDO DE EDIFICIOS	0	0	0	0	0	0
1250203	ARRIENDO DE VEHÍCULOS	0	0	0	0	0	0
1250204	ARRIENDO DE MOBILIARIO Y OTROS	0	0	0	0	0	0
1250205	ARRIENDO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0	0	0	0
1250206	ARRIENDO DE EQUIPOS INFORMÁTICOS	0	0	0	0	0	0
1250299	OTROS ARRIENDOS	0	0	0	0	0	0
12599	OTROS GASTOS ANTICIPADOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0

Nota 16: Deudores por Transferencias Reintegrables

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024	Distribución del Saldo Total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					Saldos originados en el el año 2025	Saldos originados en el el año 2024	Saldos originados en 2024 años anteriores al 2024
1210601	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR P	10,409,315	0	0	51,188,470	-40,779,425	37,598,740	13,590,000
1210602	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR P	0	0	0	0	0	0	0
1210603	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENT	0	0	0	0	0	0	0
1210604	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A OTRAS ENT	0	0	0	0	0	0	0
1210699	OTROS DEUDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		10,409,315	0	0	51,188,470	-40,779,425	37,598,740	13,590,000

Nota 17: Otros Activos

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (Incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
18104	UTILIDAD DIFERIDA VENTA ASOCIADA A LEASEBACK	0	0	0	0
18105	PÉRDIDA DIFERIDA VENTA ASOCIADA A LEASEBACK	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Nota 18: Bienes de Uso

A: Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso Depreciables

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la apertura Apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (Saldo ajustes a la apertura 2025)	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14101	EDIFICACIONES 44101	1,749,968,722	0	0	0	0	83,843,445	1,666,125,277
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	311,620,472	0	0	0	0	0	332,637,876
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	90,889,299	0	0	0	0	0	103,687,168
1410501	VEHÍCULOS TERRESTES	677,623,174	0	0	0	0	0	1,057,723,758
1410502	VEHÍCULOS AÉREOS	0	0	0	0	0	0	0
1410503	VEHÍCULOS MARÍTIMOS	0	0	0	0	0	0	0
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	112,736,410	0	0	0	0	0	132,813,218
14107	HERRAMIENTAS 44141	0	0	0	0	0	0	0
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	314,183,740	0	0	0	0	0	366,185,378
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	0	0	0	0	0	0	0
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0	0	0	0	0	0	0
14112	OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0	0	0	0	0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0	0	0	0	0	0	39,739,500
14114	ESTRUCTURAS MÓVILES	25,049,500	0	0	0	0	0	0
14199	OTROS BIENES DE USO DEPRECIABLES	0	0	0	0	0	0	3,698,912,175
TOTAL		3,282,071,317	0	0	0	0	0	0

CUENTA		Saldo inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
14101	EDIFICACIONES 44101	1,749,968,722	0	0	0	1,749,968,722
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	296,754,567	0	0	0	311,620,472
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	83,982,370	0	0	0	90,889,299
1410501	VEHÍCULOS TERRESTES	500,713,173	0	0	0	677,623,174
1410502	VEHÍCULOS AÉREOS	0	0	0	0	0
1410503	VEHÍCULOS MARÍTIMOS	0	0	0	0	0
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	86,151,312	0	0	0	112,736,410
14107	HERRAMIENTAS 44141	0	0	0	0	0
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	294,551,248	0	0	0	314,183,740
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	0	0	0	0	0
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0	0	0	0	0
14112	OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0	0	0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0	0	0	0	25,049,500
14114	ESTRUCTURAS MÓVILES	25,049,500	0	0	0	0
14199	OTROS BIENES DE USO DEPRECIABLES	0	0	0	0	0
TOTAL		3,037,170,892	0	0	0	3,282,071,317

Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 ajustes a la apertura 2	Depreciación del ejercicio 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
14901	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACIONES 44996	-784,100,672	0	0	0	-744,365,966
14902	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PA	-105,970,702	0	0	0	-144,409,765
14904	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OF	-33,657,353	0	0	0	-40,192,318
1490501	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS TERRESTRES	-251,624,837	0	0	0	-372,189,516
1490502	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS AÉREOS	0	0	0	0	0
1490503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS MARÍTIMOS	0	0	0	0	-73,555,099
14906	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES 44996	-58,062,815	0	0	0	0
14907	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENTAS 44996	0	0	0	0	-248,856,578
14908	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES	-213,774,548	0	0	0	0
14909	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONE	0	0	0	0	0
14910	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS 44996	0	0	0	0	0
14912	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0	0	0
14913	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES EN COMODATO 44996	0	0	0	0	-9,308,176
14918	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ESTRUCTURAS MÓVILES	-5,399,321	0	0	0	0
14999	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTROS BIENES DE USO	0	0	0	0	-1,632,877,418
TOTAL		-1,452,590,248	0	0	0	-1,632,877,418

CUENTA		Saldo Inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo Final 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
14901	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACIONES 44996	-729,881,128	0	-784,100,672
14902	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PA	-70,487,919	0	-105,970,702
14904	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OF	-29,820,986	0	-33,657,353
1490501	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS TERRESTRES	-181,788,980	0	-251,624,837
1490502	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS AÉREOS	0	0	0
1490503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS MARÍTIMOS	0	0	0
14906	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES 44996	-45,868,646	0	-58,062,815
14907	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENTAS 44996	0	0	0
14908	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES	-200,415,105	0	-213,774,548
14909	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONE	0	0	0
14910	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS 44996	0	0	0
14912	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0
14913	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES EN COMODATO 44996	0	0	0
14918	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ESTRUCTURAS MÓVILES	-2,062,304	0	-5,399,321
14999	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTROS BIENES DE USO	0	0	0
TOTAL		-1,260,325,068	0	-1,452,590,248

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 uido ajustes a la apertura 2	Deterioro del ejercicio2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
14801	DETERIORO ACUMULADO DE EDIFICACIONES	0	0	0	0	0
14802	DETERIORO ACUMULADO DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA	0	0	0	0	0
14803	DETERIORO ACUMULADO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICI	0	0	0	0	0
14804	DETERIORO ACUMULADO DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0	0	0
1480501	DETERIORO ACUMULADO DE VEHÍCULOS TERRESTRES	0	0	0	0	0
1480502	DETERIORO ACUMULADO DE VEHÍCULOS AÉREOS	0	0	0	0	0
1480503	DETERIORO ACUMULADO DE VEHÍCULOS MARÍTIMOS	0	0	0	0	0
14806	DETERIORO ACUMULADO DE MUEBLES Y ENSERES	0	0	0	0	0
14807	DETERIORO ACUMULADO DE HERRAMIENTAS	0	0	0	0	0
14808	DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPOS COMPUTACIONALES Y P	0	0	0	0	0
14809	DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPOS DE COMUNICACIONES P	0	0	0	0	0
14810	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS VIVOS	0	0	0	0	0
14814	DETERIORO ACUMULADO DE BIENES DE USO DEPRECIABLES	0	0	0	0	0
14817	DETERIORO ACUMULADO DE ESTRUCTURAS MÓVILES	0	0	0	0	0
14899	DETERIORO ACUMULADO DE OTROS BIENES DE USO DEPRECI	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0

CUENTA		Saldo Inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo Final 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
14801	DETERIORO ACUMULADO DE EDIFICACIONES	0	0	0
14802	DETERIORO ACUMULADO DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA	0	0	0
14803	DETERIORO ACUMULADO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICI	0	0	0
14804	DETERIORO ACUMULADO DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0
1480501	DETERIORO ACUMULADO DE VEHÍCULOS TERRESTRES	0	0	0
1480502	DETERIORO ACUMULADO DE VEHÍCULOS AÉREOS	0	0	0
1480503	DETERIORO ACUMULADO DE VEHÍCULOS MARÍTIMOS	0	0	0
14806	DETERIORO ACUMULADO DE MUEBLES Y ENSERES	0	0	0
14807	DETERIORO ACUMULADO DE HERRAMIENTAS	0	0	0
14808	DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPOS COMPUTACIONALES Y P	0	0	0
14809	DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPOS DE COMUNICACIONES P	0	0	0
14810	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS VIVOS	0	0	0
14814	DETERIORO ACUMULADO DE BIENES DE USO DEPRECIABLES	0	0	0
14817	DETERIORO ACUMULADO DE ESTRUCTURAS MÓVILES	0	0	0
14899	DETERIORO ACUMULADO DE OTROS BIENES DE USO DEPRECI	0	0	0
TOTAL		0	0	0

Determinación del Valor Neto de los Bienes de Uso Depreciables

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables saldo Final 31/12/2025	Deterioro Acumulado Saldo Final al 31/12/2025	Depreciación Acumulada Saldo Final al 31/12/2025	Bienes de Uso Depreciables - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	EDIFICACIONES 44101	1,666,125,277	0	0	0
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	332,637,876	0	0	0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	103,687,168	0	0	0
1410501	VEHÍCULOS TERRESTES	1,057,723,758	0	0	0
1410502	VEHÍCULOS AÉREOS	0	0	0	0
1410503	VEHÍCULOS MARÍTIMOS	0	0	0	0
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	132,813,218	0	0	0
14107	HERRAMIENTAS 44141	0	0	0	0
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	366,185,378	0	0	0
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	0	0	0	0
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0	0	0	0
14112	OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0	0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0	0	0	0
14114	ESTRUCTURAS MÓVILES	39,739,500	0	0	0
14199	OTROS BIENES DE USO DEPRECIABLES	0	0	0	0
TOTAL		3,698,912,175	0	0	0

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables saldo Final 31/12/2024	Deterioro Acumulado Saldo Final al 31/12/2024	Depreciación Acumulada Saldo Final al 31/12/2024	Bienes de Uso Depreciables - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	EDIFICACIONES 44101	1,749,968,722	0	0	0
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	311,620,472	0	0	0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	90,889,299	0	0	0
1410501	VEHÍCULOS TERRESTES	677,623,174	0	0	0
1410502	VEHÍCULOS AÉREOS	0	0	0	0
1410503	VEHÍCULOS MARÍTIMOS	0	0	0	0
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	112,736,410	0	0	0
14107	HERRAMIENTAS 44141	0	0	0	0
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	314,183,740	0	0	0
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	0	0	0	0
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0	0	0	0
14112	OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0	0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0	0	0	0
14114	ESTRUCTURAS MÓVILES	25,049,500	0	0	0
14199	OTROS BIENES DE USO DEPRECIABLES	0	0	0	0
TOTAL		3,282,071,317	0	0	0

B. Detalle de las cuentas de Bienes de Uso No Depreciables

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (uido ajustes a la apertura 2025)	Saldo al 31/12/2025	Saldo inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajuste a los saldos Iniciales efectuados a la apertura	saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14201	TERRENOS 44201	233,225,520	0	0	233,225,520	233,225,520	0	233,225,520
14204	BIENES EN COMODATO 44596	0	0	0	0	0	0	0
	SUBTOTAL	233,225,520	0	0	233,225,520	233,225,520	0	233,225,520
14811	DETERIORO ACUMULADO DE TERRENOS	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	233,225,520	0	0	233,225,520	233,225,520	0	233,225,520

C. Detalle de los saldos de las cuentas de Infraestructura Pública

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (uido ajustes a la apertura 2025)	Saldo al 31/12/2025	Saldo inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajuste a los saldos Iniciales efectuados a la apertura	saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14303	OBRAS VIALES	0	0	0	0	0	0	0
14304	AEROPUERTOS O AERÓDROMOS	0	0	0	0	0	0	0
14306	OBRAS HIDRÁULICAS	0	0	0	0	0	0	0
14399	OTROS BIENES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA	1,178,801,072	0	0	1,525,319,250	1,178,801,072	0	1,178,801,072
	SUBTOTAL	1,178,801,072	0	0	1,525,319,250	1,178,801,072	0	1,178,801,072
14812	DETERIORO ACUMULADO DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA	0	0	0	0	0	0	0
14916	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	1,178,801,072	0	0	1,525,319,250	1,178,801,072	0	1,178,801,072

D. Detalle de las cuentas de Bienes de Uso en Leasing

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (uido ajustes a la apertura 2025)	Saldo al 31/12/2025	Saldo inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajuste a los saldos Iniciales efectuados a la apertura	saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14401	EDIFICACIONES	0	0	0	0	0	0	0
14402	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN	0	0	0	0	0	0	0
14403	VEHÍCULOS	0	0	0	0	0	0	0
14404	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS	0	0	0	0	0	0	0
14405	TERRENOS EN LEASING	0	0	0	0	0	0	0
14450	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0	0	0	0
	SUBTOTAL	0	0	0	0	0	0	0
1481601	DETERIORO ACUMULADO DE EDIFICACIONES EN LEASING	0	0	0	0	0	0	0
1481602	DETERIORO ACUMULADO DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA	0	0	0	0	0	0	0
1481603	DETERIORO ACUMULADO DE VEHÍCULOS EN LEASING	0	0	0	0	0	0	0
1481604	DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPOS COMPUTACIONALES Y P	0	0	0	0	0	0	0
1481605	DETERIORO ACUMULADO DE TERRENOS EN LEASING	0	0	0	0	0	0	0
1491401	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACIONES EN LEASING	0	0	0	0	0	0	0
1491402	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PA	0	0	0	0	0	0	0
1491403	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS DE USO EN LEAS	0	0	0	0	0	0	0
1491404	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0

E. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso por Incorporar

CUENTA		Saldo al 31/12/2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Ajustes a la Apertura año 2024	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14503	BIENES DE USO IMPORTADOS EN TRÁNSITO	0	0	0	0
14504	BIENES DE USO NACIONALES DE TRÁNSITO	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

F. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la Apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Saldo al 31/12/2024	Saldo inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajuste a los saldos iniciales efectuados a la apertura	saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14601	INMUEBLES PATRIMONIALES HISTÓRICOS, CIENTÍFICOS Y/	0	0	0	0	0	0	0
14602	RESERVAS ECOLÓGICAS	0	0	0	0	0	0	0
14603	PIEZAS, OBRAS HISTÓRICAS, ARQUEOLÓGICAS, O DE COLE	0	0	0	0	0	0	0
14699	OTROS BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO.	0	0	0	0	0	0	0
	SUBTOTAL	0	0	0	0	0	0	0
14815	DETERIORO ACUMULADO DE BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓ	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0

G. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes Concesionados

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la Apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Saldo al 31/12/2024	Saldo inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajuste a los saldos iniciales efectuados a la apertura	saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14707	ESTACIONAMIENTOS CONCESIONADOS	0	0	0	0	0	0	0
14799	OTROS BIENES EN CONCESIÓN	0	0	0	0	0	0	0
	SUBTOTAL	0	0	0	0	0	0	0
14813	DETERIORO ACUMULADO DE BIENES EN CONCESIÓN	0	0	0	0	0	0	0
14917	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0

H. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes Concesionados

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la Apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Saldo al 31/12/2024	Saldo inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajuste a los saldos iniciales efectuados a la apertura	saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
18103	MOBILIARIO DE USO PÚBLICO	0	0	0	0	0	0	0
	SUBTOTAL	0	0	0	0	0	0	0
14818	DETERIORO ACUMULADO DE MOBILIARIO DE USO PÚBLICO	0	0	0	0	0	0	0
14919	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO DE USO PÚBLIC	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0

Nota 19: Activos Intangibles

A. Detalle de los saldos de las cuentas de Activos Intangibles

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la apertura Apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (Saldo ajustes a la apertura 2025)	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
15101	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0	0	0	0
15102	SISTEMAS DE INFORMACIÓN 49991	61,026,935	0	0	1,000,000	0	0	62,026,935
15103	PÁGINAS WEB	0	0	0	0	0	0	0
15104	PATENTES Y DERECHOS DE AUTOR	0	0	0	0	0	0	0
15105	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0	0	0	0
15199	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	61,026,935	0	0	1,000,000	0	0	62,026,935

CUENTA		Saldo Inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo Final 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15101	PROGRAMAS Y LICENCIAS COMPUTACIONALES	0	0	0	0	0	0
15102	SISTEMAS DE INFORMACIÓN 49991	56,745,443	0	4,281,492	0	0	61,026,935
15103	PÁGINAS WEB	0	0	0	0	0	0
15104	PATENTES Y DERECHOS DE AUTOR	0	0	0	0	0	0
15105	DERECHO DE APROVECHAMIENTO DE AGUAS	0	0	0	0	0	0
15199	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	56,745,443	0	4,281,492	0	0	61,026,935

Detalle de los saldos de las cuentas de Amortización Acumulada

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (Saldo ajustes a la apertura 2025)	Amortización acumulada del periodo 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
15201	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0	0
15202	ACUMULACIÓN DE SISTEMA DE INFORMACION	-11,676,962	0	0	0	-11,676,962
15203	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE PÁGINAS WEB	0	0	0	0	0
15299	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS INTANGIBLE	0	0	0	0	0
	TOTAL	-11,676,962	0	0	0	-11,676,962

CUENTA		Saldo Inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Periodo	Saldo Final 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15201	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
15202	ACUMULACIÓN DE SISTEMA DE INFORMACION	-11,676,962	0	0	-11,676,962
15203	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE PÁGINAS WEB	0	0	0	0
15299	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS INTANGIBLE	0	0	0	0
	TOTAL	-11,676,962	0	0	-11,676,962

Detalle de las cuentas de Deterioro Acumulado

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 ajustes a la apertura 2	deterioro acumulado del periodo 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
15305	DETERIORIO ACUMULADO DE PÁGINAS WEB	0	0	0	0	0
15306	DETERIORIO ACUMULADO DE PATENTES Y DERECHOS DE AUT	0	0	0	0	0
15307	DETERIORIO ACUMULADO DE PROGRAMAS Y LICENCIAS COMP	0	0	0	0	0
15308	DETERIORIO ACUMULADO DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	0	0	0	0	0
15309	DETERIORIO ACUMULADO DE DERECHOS DE APROVECHAMIE	0	0	0	0	0
15399	DETERIORIO ACUMULADO DE OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0

CUENTA		Saldo Inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Periodo	Saldo Final 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15305	DETERIORIO ACUMULADO DE PÁGINAS WEB	0	0	0	0
15306	DETERIORIO ACUMULADO DE PATENTES Y DERECHOS DE AUT	0	0	0	0
15307	DETERIORIO ACUMULADO DE PROGRAMAS Y LICENCIAS COMP	0	0	0	0
15308	DETERIORIO ACUMULADO DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	0	0	0	0
15309	DETERIORIO ACUMULADO DE DERECHOS DE APROVECHAMIE	0	0	0	0
15399	DETERIORIO ACUMULADO DE OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Determinación del Valor Neto de los Activos Intangibles

CUENTA		Activos Intangibles Saldo Final 31/12/2025	Deterioro Acumulado Saldo Final a 31/12/2025	Amortización Acumulado Saldo Final a 31/12/2025	Activos Intangibles - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	PROGRAMA Y LICENCIAS COMPUTACIONALES	0	0	0	0
15102	SISTEMAS DE INFORMACIÓN 49991	62,026,935	0	-62,026,935	124,053,870
15103	PÁGINAS WEB	0	0	0	0
15104	PATENTES Y DERECHOS DE AUTOR	0	0	0	0
15105	DERECHO DE APROVECHAMIENTO DE AGUAS	0	0	0	0
15199	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0	0
TOTAL		62,026,935	0	-62,026,935	124,053,870

Determinación del Valor Neto de los Activos Intangibles

CUENTA		Activos Intangibles Saldo Final 31/12/2024	Deterioro Acumulado Saldo Final a 31/12/2024	Amortización Acumulado Saldo Final a 31/12/2024	Activos Intangibles - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	PROGRAMA Y LICENCIAS COMPUTACIONALES	0	0	0	0
15102	SISTEMAS DE INFORMACIÓN 49991	61,026,935	0	-61,026,935	122,053,870
15103	PÁGINAS WEB	0	0	0	0
15104	PATENTES Y DERECHOS DE AUTOR	0	0	0	0
15105	DERECHO DE APROVECHAMIENTO DE AGUAS	0	0	0	0
15199	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0	0
TOTAL		61,026,935	0	-61,026,935	122,053,870

Nota 20: Propiedades de Inversión

A. Detalle de los saldos de las cuentas de Propiedades de Inversión

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024 (saldo ajustes a la apertura 2025)	Adquisiciones	Bajas	Variación valor razonable 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
15401	EDIFICACIONES DE INVERSIÓN	0	0	0	0	0	0	0
15402	TERRENOS DE INVERSIÓN	0	0	0	0	0	0	0
15403	EDIFICACIONES DE INVERSIÓN EN LEASING	0	0	0	0	0	0	0
15404	TERRENOS DE INVERSIÓN EN LEASING	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0	0

CUENTA		Saldo Inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Bajas	Variación Valor Razonable 2024	Saldo Final 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15401	EDIFICACIONES DE INVERSIÓN	0	0	0	0	0	0
15402	TERRENOS DE INVERSIÓN	0	0	0	0	0	0
15403	EDIFICACIONES DE INVERSIÓN EN LEASING	0	0	0	0	0	0
15404	TERRENOS DE INVERSIÓN EN LEASING	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0

Nota 21: Activos Biológicos

A. Detalle de los saldos de las cuentas de Activos Biológicos

A1. Activos Biológicos de Valor Razonable

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (saldo ajustes a la apertura 2025)	Variaciones del periodo		Variación Valor razonable 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				Aumentos	Disminuciones		
15701	PLANTAS, ÁRBOLES Y/O BOSQUES	0	0	0	0	0	0	0
15702	ANIMALES	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0	0

CUENTA		Saldo inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la apertura	Variaciones del periodo		Variación Valor razonable 2024	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos	Disminuciones		
15701	PLANTAS, ÁRBOLES Y/O BOSQUES	0	0	0	0	0	0
15702	ANIMALES	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0

A.2 Activos Biológicos al Costo

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (saldo ajustes a la apertura 2025)	Variaciones del periodo		Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				Aumentos	Disminuciones	
15701	PLANTAS, ÁRBOLES Y/O BOSQUES	0	0	0	0	0	0
15702	ANIMALES	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0

CUENTA		Saldo inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la apertura	Variaciones del periodo		Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos	Disminuciones	
15701	PLANTAS, ÁRBOLES Y/O BOSQUES	0	0	0	0	0
15702	ANIMALES	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0

A.2.1 Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada de Activos Biológicos

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (saldo ajustes a la apertura 2025)	Depreciación acumulada periodo 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
15801	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PLANTAS, ÁRBOLES Y/O BOSQUES	0	0	0	0	0
15802	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ANIMALES	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0

CUENTA		Saldo inicial 2024	Ajustes a los saldos iniciales	depreciacion acumulada de	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(sin considerar ajustes)	efectuados a la apertura	periodo 2024	
15801	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PLANTAS, ÁRBOLES Y/O BOS	0	0	0	0
15802	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ANIMALES	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

A.2.2 Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulada de Activos Biológicos

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la	Saldo al 01/01/2025	deterioro acumulado d	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		Apertura año 2025	uido ajustes a la apertura 2	periodo 2025	
15901	DETERIORO ACUMULADO DE PLANTAS, ÁRBOLES Y/O BOSQUE	0	0	0	0	0
15902	DETERIORO ACUMULADO DE ANIMALES	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0

CUENTA		Saldo inicial 2024	Ajustes a los saldos iniciales	Deterioro acumulado del	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(sin considerar ajustes)	efectuados a la apertura	periodo 2024	
15901	DETERIORO ACUMULADO DE PLANTAS, ÁRBOLES Y/O BOSQUE	0	0	0	0
15902	DETERIORO ACUMULADO DE ANIMALES	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

A.2.3 Determinación del Valor Neto de los Activos Biológicos

CUENTA		Activos Biologicos	Deterioro Acumulado Saldo Final a	Depreciación Acumulada	Activos Biológicos -
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo Final 31/12/2024	31/12/2025	Saldo Final a 31/12/2024	Neto
15701	PLANTAS, ÁRBOLES Y/O BOSQUES	0	0	0	0
15702	ANIMALES	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

CUENTA		Activos Biologicos	Deterioro Acumulado Saldo Final a	Depreciación Acumulada	Activos Biológicos -
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo Final 31/12/2023	31/12/2024	Saldo Final a 31/12/2024	Neto
15701	PLANTAS, ÁRBOLES Y/O BOSQUES	0	0	0	0
15702	ANIMALES	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Nota 22: Costos de Proyectos

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
1610199	COSTOS ACUMULADOS	74,843,963	0	0	74,843,963
1610299	COSTOS ACUMULADOS	3,402,019,052	0	2,656,990,266	745,028,786
	SUBTOTAL	3,476,863,015	0	2,656,990,266	819,872,749
16201	DETERIORO ACUMULADO DE COSTOS ACUMULADOS DE PROY	0	0	0	0
	TOTAL	3,476,863,015	0	2,656,990,266	819,872,749

B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
1619901	APLICACIÓN A GASTOS DE ESTUDIOS BÁSICOS	0	0	0	0
1619902	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

Nota 23: Deuda Pública Interna

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
2310201	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
2310202	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
23103	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
2311202	INTERESES DEVENGADOS Y NO PAGADOS POR DEUDA INTERN	0	0	0	0
2311203	INTERESES DEVENGADOS Y NO PAGADOS POR DEUDA INTERN	0	0	0	0
	SUBTOTAL A CORTO PLAZO	0	0	0	0
2311401	EMPRÉSTITOS DE LA SUBSECRETARÍA DE DESARROLLO REGI	0	0	0	0
2311402	OTROS EMPRÉSTITOS INTERNOS A LARGO PLAZO	0	0	0	0
23115	CRÉDITOS DE PROVEEDORES NACIONALES A LARGO PLAZO	0	0	0	0
	SUBTOTAL A LARGO PLAZO	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

Nota 24: Cuentas por Pagar con Contraprestación

CUENTA		2025, en \$ (Pesos)			SUBTOTALES
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	HASTA 90 DIAS	MAS DE 91 DIAS A UN AÑO	MAS DE UN AÑO	
21521	C X P GASTOS EN PERSONAL		0		0
21522	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		0		0
21523	C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		0		0
21524	C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES		0		0
21525	C X P ÍNTEGROS AL FISCO		0		0
21526	C X P OTROS GASTOS CORRIENTES		0		0
21529	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		0		0
21530	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		0		0
21531	C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN		0		0
21532	C X P PRÉSTAMOS		0		0
21533	C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0		0
21535	SALDO FINAL DE CAJA		0		0
2153407	DEUDA FLOTANTE		0	0	0
	TOTAL		0	0	0

CUENTA		2024, en \$ (Pesos)			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	HASTA 90 DIAS	MAS DE 91 DIAS A UN AÑO	MAS DE UN AÑO	SUBTOTALES
21521	C X P GASTOS EN PERSONAL		0		0
21522	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		0		0
21523	C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		0		0
21524	C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES		0		0
21525	C X P ÍNTEGROS AL FISCO		0		0
21526	C X P OTROS GASTOS CORRIENTES		0		0
21529	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		0		0
21530	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		0		0
21531	C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN		0		0
21532	C X P PRÉSTAMOS		0		0
21533	C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0		0
21535	SALDO FINAL DE CAJA		0		0
2153407	DEUDA FLOTANTE		0		0
	TOTAL		0	0	0

Nota 25: Cuentas por Pagar sin Contraprestación

CUENTA		2025, en \$ (Pesos)			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	HASTA 90 DIAS	MAS DE 91 DIAS A UN AÑO	MAS DE UN AÑO	SUBTOTALES
21521	C X P GASTOS EN PERSONAL		124,533		124,533
21522	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		-75,731		-75,731
21523	C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		0		0
21524	C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES		0		0
21525	C X P ÍNTEGROS AL FISCO		0		0
21526	C X P OTROS GASTOS CORRIENTES		0		0
21529	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		0		0
21530	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		0		0
21531	C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN		7,034,000		7,034,000
21532	C X P PRÉSTAMOS		0		0
21533	C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0		0
21535	SALDO FINAL DE CAJA		0		0
2153407	DEUDA FLOTANTE		0		0
	TOTAL		7,082,802		7,082,802

CUENTA		2024, en \$ (Pesos)			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	HASTA 90 DIAS	MAS DE 91 DIAS A UN AÑO	MAS DE UN AÑO	SUBTOTALES
21521	C X P GASTOS EN PERSONAL		1,982,000		1,982,000
21522	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		3,205,796		3,205,796
21523	C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		0		0
21524	C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES		0		0
21525	C X P ÍNTEGROS AL FISCO		0		0
21526	C X P OTROS GASTOS CORRIENTES		0		0
21529	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		0		0
21530	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		0		0
21531	C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN		18,731,847		18,731,847
21532	C X P PRÉSTAMOS		0		0
21533	C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0		0
21535	SALDO FINAL DE CAJA		0		0
2153407	DEUDA FLOTANTE		0		0
	TOTAL		23,919,643		23,919,643

Nota 26: Provisiones

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
22404	PROVISIÓN POR IMPUESTO A LA RENTA	0	0	0	0
22405	PROVISIONES POR JUICIOS A CORTO PLAZO	0	0	0	0
22406	PROVISIÓN POR DESMANTELAMIENTO Y/O REHABILITACIÓN	0	0	0	0
22407	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0	0	0	0
SUBTOTAL A CORTO PLAZO		0	0	0	0
22408	PROVISIONES POR JUICIOS A LARGO PLAZO	0	0	0	0
22409	PROVISIÓN POR DESMANTELAMIENTO Y/O REHABILITACIÓN	0	0	0	0
22410	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0	0	0	0
SUBTOTAL A LARGO PLAZO		0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Nota 27: Obligaciones por Beneficios a los Empleados

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
22603	PROVISIÓN POR DESAHUCIO A CORTO PLAZO	0	0	0	0
22604	PROVISIÓN POR INCENTIVO AL RETIRO A CORTO PLAZO	0	0	0	0
22605	PROVISIÓN POR RETIRO ANTICIPADO A CORTO PLAZO	0	0	0	0
2260601	OTRAS PROVISIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS D	0	0	0	0
2260602	OTRAS PROVISIONES POR VACACIONES REGULADAS POR CÓN	0	0	0	0
2260699	OTRAS PROVISIONES A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0	0	0	0
SUBTOTAL A CORTO PLAZO		0	0	0	0
22607	PROVISIÓN POR DESAHUCIO A LARGO PLAZO	0	0	0	0
22608	OTRAS PROVISIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	0	0	0	0
SUBTOTAL A LARGO PLAZO		0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

B. Movimiento de las Provisiones

Concepto	Provisión por Incentivo al Retiro	Provisión retiro Anticipad	Provisión retiro Anticipado
Saldo Inicial al 01/01/2025			
Nuevas Provisiones			
Incremento o disminución de provisiones existentes			
Incremento o disminución de ls nuevas provisiones			
Pagos de provisiones (*)			
Reversiones de provisiones			
Saldo al 01/01/2025			
Reclasificación de provisiones de largo a corto plazo			

NOTA: La Municipalidad de San Rosendo no registra Provisiones en los Estados Financieros Informados

Nota 28: Pasivos por Leasing

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
23104	ACREEDORES POR LEASING	0	0	0	0
23109	ACREEDORES POR LEASING-INTERESES	0	0	0	0
2311001	INTERESES DIFERIDOS POR LEASING A CORTO PLAZO	0	0	0	0
	SUBTOTAL A CORTO PLAZO	0	0	0	0
2311002	INTERESES DIFERIDOS POR LEASING A LARGO PLAZO	0	0	0	0
23116	ACREEDORES POR LEASING A LARGO PLAZO	0	0	0	0
	SUBTOTAL A LARGO PLAZO	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

Nota 29: Pasivos por Concesiones

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
22202	OBLIGACIONES DE PAGO DIFERIDO POR CONCESIONES A CO	0	0	0	0
22203	GASTOS DIFERIDOS POR CONCESIONES A CORTO PLAZO	0	0	0	0
22209	PASIVOS POR CONCESIÓN DE DERECHOS A CORTO PLAZO	0	0	0	0
	SUBTOTAL A CORTO PLAZO	0	0	0	0
22205	OBLIGACIONES DE PAGO DIFERIDO POR CONCESIONES A LA	0	0	0	0
22206	GASTOS DIFERIDOS POR CONCESIONES A LARGO PLAZO	0	0	0	0
22210	PASIVOS POR CONCESIÓN DE DERECHOS A LARGO PLAZO	0	0	0	0
	SUBTOTAL A LARGO PLAZO	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

Nota 30: Acreedores por Transferencias Reintegrables

						Distribución del Saldo Total, según antigüedad		
CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024	Saldos originados en el año 2025	Saldos originados en el año 2024	Saldos originados en años anteriores al 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
2211101	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0	0	0	0
2211102	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0

Nota 31: Ingresos Anticipados

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Indicar monto reconocido como ingreso patrimonial en el periodo contable 2025	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la Apertura año 2025)	Ajustes a la apertura año 2025	saldo al 31/12/2024	Indicar monto reconocido como ingreso patrimonial en el periodo contable 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
22501	ARRIENDO DE INMUEBLES	0	0	0	0	0	0
22599	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0	0

Nota 32: Otros Pasivos

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la Apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
21601	DOCUMENTOS CADUCADOS 61311	1,521,779	0	0	1,521,779
22101	ACREEDORES 61111	0	0	0	0
22102	FONDOS DE TERCEROS 61406	8,380,818	0	0	8,380,818
22103	IVA – DÉBITO FISCAL 61116	0	0	0	0
22104	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
22105	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
22106	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
22107	OBLIGACIONES POR APORTES AL FONDO COMÚN MUNICIPAL	-2,665,856	0	0	6,462,722
22108	OBLIGACIONES CON REGISTRO DE MULTAS DE TRÁNSITO 61	-6,215,134	0	0	19,450
22109	OBLIGACIONES POR RECAUDACIONES DE MULTAS DE OTRAS	10,223,161	0	0	6,795,190
22110	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0
22121	CONVENIO POR APORTES NO ENTERADOS AL FONDO COMÚN	0	0	0	0
TOTAL		11,244,768	0	0	23,179,959

Nota 33: Estado de Situación Presupuestaria

INGRESOS		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN			
115-03	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA	409,442	401,287	8,155
115-05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,806,032	3,656,159	149,873
115-06	RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0
115-07	INGRESOS DE OPERACIÓN	45,000	52,096	-7,096
115-08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	3,544,103	3,535,607	8,496
115-10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0
115-11	VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
115-12	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	28,100	78,106	-50,006
115-13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	1,233,789	1,233,789	0
115-14	ENDEUDAMIENTO	0	0	0
115-15	SALDO INICIAL DE CAJA	3,158,904	0	3,158,904
TOTAL		11,300,449	8,957,043	3,268,326

OBSERVACIONES:

- 115-03 Municipalidad;M\$8.155 Patentes Municipales,Permisos de Circulación e Impto. Territorial.
- 115-05 Educacion M\$ 129.593; Ingreso menos dinero de lo proyectado en PADEM
SaludM\$ 20.280 :menores ingresos por concepto de Percapita y Programas del Servicio Salud Bio Bio
- 115-07 Salud M\$ 7.096 :mayores ingresos por venta de medicamentos Farmacia Comunal
- 115-08 Municipalidad M\$-1.267 por Ilcencias Medicas no reintegradas por compin
Educación M\$ 118;Ingreso menos dinero de lo proyectado en PADEM
Salud M\$ 9.645: menores ingresos por subsidios licencias medicas
- 115-12 M\$ 50.006 por recuperacion de Licencias y morosos de patentes

GASTOS		Presupuesto	Ejecución Devengada	Diferencia
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN	Actualizado		
215-21	C X P GASTOS EN PERSONAL	5,192,695,561	4,585,574,965	607,120,596
215-22	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,351,743,175	1,767,478,022	584,265,153
215-23	C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	44,693,180	42,860,459	1,832,721
215-24	C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,050,280,638	943,142,643	107,137,995
215-25	C X P ÍNTEGROS AL FISCO	0	0	0
215-26	C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	30,000,000	28,650,820	1,349,180
215-29	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	358,715,260	94,382,232	264,333,028
215-30	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
215-31	C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	3,091,723,714	1,741,646,612	1,350,077,102
215-32	C X P PRÉSTAMOS	0	0	0
215-33	C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0
215-34	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	7,611,459	7,611,459	0
215-35	SALDO FINAL DE CAJA	97,906,098	0	97,906,098
TOTAL		12,225,369,085	9,211,347,212	3,014,021,873

OBSERVACIONES:

- 215-21 Municipalidad M\$ 291.051, por menores gastos en contratación de personal de Planta, Contrata , suplencias y reemplazos y Prestaciones de servicios en Programas Educación M\$ 143.755 ;Se gastaron menos recursos en personal de lo proyectado.
Salud M\$ 172.315 :menor gasto en personal contratado a Planta, Contrata. Y Honorarios
- 215-22 Municipalidad M\$ 231.305, Correspondiente a cuentas por pagar ejecución presupuestaria:Alimentos y Bebidas M\$7.513 ; Textiles, vesturio y calzado M\$16.390; combustibles y lubricantes M\$ 6.023; Materiales de uso o consumo M\$ 22.669; Servicios Basicos M\$ 28.326; Mantenimiento y Reparaciones M\$ 26.833 Publicidad y Difusión M\$ 6.832; Servicios Generales M\$ 48.358; Arriendos M\$ 3.634; Servicios Financieros y de Seguros M\$ 30.065;Servicios Técnicos y Profesionales M\$ 24.414; Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo M\$ 10.248.
Educación M\$ 181.276; Se gastaron menos recursos en servicios de consumo de lo proyectado.
Salud M\$ 171.684 ; menores gastos por compra de medicamentos, insumos medicos, mantención y reparación de vehículos, insumos computacionales
- 215-23 Municipalidad ; M\$1.833.-diferencia pago de indemnización a Administrativa de JPL
- 215-24 Municipalidad M\$103.385, por Fdos.Emergencia M\$ 23.320; Ayuda Social M\$ 18.893; Personas Juridicas M\$ 4.200; Premios y Otros M\$ 5.325; Organizaciones Comunitarias M\$ 400; A Educación M\$ 25.000; A Salud M\$ 15.000; Al FCM Multas M\$ 1.272; Al FCM Permisos de Circulación M\$ 6.722 A otras Municipalidades M\$ 2.458; Otras Transferencias M\$ 795.
Educación M\$ 773; Se gastaron menos recursos en otros gastos ctes. de lo proyectado.
Salud M\$ 2.980 ;saldo por concepto transférencias al Servicio de Salud devolucion de programas no ejecutados
- 215-26 Municipalidad M\$ 431 (Devoluciones M\$ 112 y Arancel al RMTNP M\$ 319)
Educación M\$ 452 ; Se gastaron menos recursos en otros gastos ctes. de lo proyectado.
Salud M\$ 465 ; saldo por concepto de devoluciones de pasajes y gastos menores por funcionarios
- 215-29 Municipalidad M\$ 183.973. por menores gastos en Terremos M\$ 70.000; Vehiculos M\$ 102.000; Sistemas Informaticos M\$ 7.500; Mobiliario M\$ 1.072; Máquinas y Equipos M\$ 2.802; Equipos Computacionales M\$ 599.
Educación M\$ 63.589 ;Se gastaron menos recursos en activos no financieros de lo proyectado.
Salud M\$ 16.771 ; saldo po no compra de mobiliario, equipos computacionales, maquinas y equipos
- 215-31 Municipalidad M\$1,350.077, por menores gastos en Consultorias, Proyectos por ejecutar con Fondos Municipales y Externos
- 215-35 Saldo Final de Caja del Area Municipal

Nota 34: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

La diferencia del Estado de Cambio en Patrimonio Neto se debe al aumento en los estados de resultados del ejercicio

Nota 35: Información Financiera de las Corporaciones Municipales

NO APLICABLE

Nota 36: Activos y Pasivos Contingentes

A. Activos Contingentes

CLASE DE ACTIVO CONTINGENTE	Estimación al 31-12-2025 M\$	Estimación al 31-12-2024 M\$
TOTAL	0	0

B. Pasivos Contingentes

CLASE DE ACTIVO CONTINGENTE	Estimación al 31-12-2025 M\$	Estimación al 31-12-2024 M\$
TOTAL	0	0

Nota 37: Hechos Ocurredos después de la Fecha de Presentación

CLASE DE	Estimación al 31-12-
TOTAL	0

Nota 38: Castigo de Deudores

Código de Cuentas	DENOMINACIÓN	Decreto Alcaldicio		Monto Castigado M\$
		Número	Fecha	
12600	DETERIORO ACUMULADO DE BIENES FINANCIEROS			0
TOTAL				0

Nota 39: Información Relevante a detallar que no se encuentra en las Notas Anteriores

NO APLICA



[Handwritten signature in blue ink]

FECHA 30-03-26



[Handwritten signature in blue ink]