

ANEXO:
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1: DESCRIPCIÓN DE LA ENTIDAD

NOMBRE DEL MUNICIPIO :CURICO
RUT 36910010-8
REGIÓN:REGIÓN DEL MAULE
SERVICIOS TRASPASADOS : EDUCACION, SALUD Y CEMENTERIO
CORPORACIONES:
CORPORACION DE DEPORTES RUT 65.057.429-K
CORPORACION CULTURAL RUT 71.395.600-K
CORPORACION DE FOMENTO PRODUCTIVO RUT 65.174.423-7

NOTA 2: RESUMEN DE NORMAS CONTABLES APLICADAS

A) El periodo contable cubierto por los Estados Financieros.
El periodo contable es desde el 01.01.2025 al 31.12.2025 y su comparacion es realizada con la información contable del 01.01.2024 al 31.12.2024

B) Bases de preparación, con una referencia explícita a las normas y procedimientos contables utilizados para el registro de los hechos económicos y para la preparación de los Estados Financieros en aquellos casos en que se hayan utilizado procedimientos especiales.
La preparación de los Estados Financieros se realizaron, a través del Sistema de Contabilidad Gubernamental del proveedor CAS CHILE, y de los entregados a través de la página SIM de Subdere, por este sistema se consolida la información y nos entrega los informes respectivos que se trabajan de acuerdo a los oficios Nos.E209888 año 2025 y para las corporaciones oficio No.E209881, ambos de la Contraloría General de la República.-

C) Criterio empleado en la conversión de Activos y Pasivos en moneda extranjera y unidades de fomento, para el periodo vigente, si procede.
NO APLICA

D) Naturaleza y método de valoración de los anticipos de fondos y depósitos de terceros.
Durante el año 2025, no se realizaron Anticipos por proyectos, pero si durante el año se entregan Fondos Fijos y Giros Globales, los cuales quedaron saldados al 31.12.2025
En lo que respecta a depósitos de terceros, corresponde a los recursos que son ingresados al Municipio para ejecutar distintos programas como habitabilidad, vínculo, programas de discapacidad programas destinados al adulto mayor, programas dirigidos hacia la mujer, también programas Fosis, Senda, y aportes a espacios públicos ley No.20958, los cuales se encuentran rendidos de forma correcta en las distintas plataformas como SISREC.-

E) Naturaleza de las cuentas por cobrar.
La Naturaleza de las cuentas por cobrar, corresponde a deuda como Cobro de Aseo, patentes comerciales, mercado municipal y una parte mínima cuotas pendientes permisos de Circulación

F) Naturaleza de las inversiones financieras y criterios de valoración.
NO APLICA

G) Naturaleza de los préstamos.
NO APLICA

H) Criterios de reconocimiento y valoración de los bienes de uso. Indicar si el municipio aplica política de grupo homogéneo, de ser así indicar para que bienes.
El criterio de reconocimiento y valoración de los bienes de uso, es por su valor de adquisición hasta el momento se han aplicado las políticas del grupo homogéneo.-

I) Método de cálculo de depreciación de los bienes de uso.
Método de cálculo de depreciación de bienes de uso, es lineal, según los años de vida útil, se esta trabajando para dejar al día todo el inventario, tanto Municipal como de los servicios traspasados, acorde a las instrucciones entregadas por Contraloría General de la República.-

J) Criterios de reconocimiento de las existencias, método de valoración inicial y posterior.
NO APLICA

K) Criterios de reconocimiento y medición de los contratos de arrendamientos financieros (bienes de uso en leasing) y su método de depreciación.
NO APLICA

L) Criterio de reconocimiento y método de valoración de Activos Intangibles, vidas útiles y método de amortización. Indicar si el municipio aplica política de grupo homogéneo, de ser así indicar para que activos intangibles.
Nuestros activos intangibles, corresponden a Licencias y programas computacionales, ese es su reconocimiento y su método de valoración es al momento de su adquisición, de acuerdo a lo normado por Contraloría.-

M) Descripción de los deudores por transferencias reintegrables.
Los deudores por transferencias reintegrables corresponden a Subvenciones, se estan realizando los asientos contables de acuerdo a las rendiciones realizadas por las distintas corporaciones o agrupaciones, de esta forma se va realizando el cierre contable por cada dinero entregado a rendir.-

N) Descripción de los costos de proyectos.
Los costos de los proyectos corresponden a inversiones con recursos externos o propios que van en beneficio de la comunidad, dirigidos a bienes de uso público.-

O) Naturaleza de las cuentas por pagar.
Las cuentas por pagar, son gastos presupuestarios, en lo que corresponde al Presupuesto Municipal es una deuda que viene del 2024, que esta en consulta en Jurídico, y las cuentas por pagar de Salud y Educación, corresponden al último trimestre del año 2025.-

P) Descripción de la deuda, método de valoración inicial y al cierre del ejercicio.

NOTA 3: DISPONIBILIDADES EN MONEDA NACIONAL

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO TOTAL AL 31/12/2025	SALDO TOTAL AL 01/1/2025	AJUSTES A LA APESALDO TOTAL AL 31/12/2024	SALDOS ORIGINADOS	SALDOS ORIGINADOS EN AÑOS ANTERIORES AL 2024
11101	Caja	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11102	Banco Estado	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11103	Bancos del Sistema Financiero	\$ 6,662,935,959	\$ 8,252,790,257	\$ -	\$ 8,252,790,257	\$ -
11108	Fondos por enterar al Fondo Común Municipal	\$ 30,633,439	\$ 30,248,497	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ 6,693,569,398	\$ 8,283,038,754	\$ -	\$ 8,252,790,257	\$ -

La Municipalidad de Curicó, cuenta con 19 cuentas corrientes al 31.12.2025

NOTA 4: ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS

A) Anticipos de Fondos

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO TOTAL AL 31/12/2025	DISTRIBUCIÓN DEL SAL TOTAL, SEGÚN ANTIGÜEDAD			
			SALDO AL 01/01/2025 (INCLUIDO AJUSTES A LA APESALDO TOTAL AL 31/12/2024)	AJUSTES AÑO 2025	SALDOS ORIGINADOS AÑO 2025	SALDOS ORIGINADOS EN AÑOS ANTERIORES AL 2024
11401	Anticipos a Proveedores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11402	Anticipos a Contratistas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11403	Anticipos a Rendir Cuentas	\$ -	\$ 836,429	\$ -	\$ 836,429	\$ -
11404	Garantías Otorgadas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11405	Anticipos Provisionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11407	Cartas de Créditos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11408	Otros Deudores Financieros	\$ 35,742,466	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11409	Tarjetas de Crédito	\$ 188,668,795	\$ 170,746,851	\$ -	\$ 170,746,851	\$ 17,921,944

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA APESALDO AL 31/12/2024
11601	Documentos Protestados	\$ 87,798,872	\$ 38,636,910	\$ -
12101	Deudores	\$ -	\$ -	\$ -
12102	Documentos por Cobrar	\$ -	\$ -	\$ -
12103	IVA - Crédito Fiscal	\$ -	\$ -	\$ -
12105	Documentos por Cobrar	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ 87,798,872	\$ 38,636,910	\$ -

NOTA 11: DETERIORO ACUMULADO DE BIENES FINANCIEROS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA APESALDO AL 31/12/2024
12601	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ -	\$ -	\$ -
12602	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PL	\$ -	\$ -	\$ -
12603	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -
12604	DETERIORO ACUMULADO DE DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACIÓ	\$ -	\$ -	\$ -
12605	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -
12606	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PL	\$ -	\$ -	\$ -
12699	DETERIORO ACUMULADO DE OTROS BIENES FINANCIEROS	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -

NOTA 12: EXISTENCIAS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA APESALDO AL 31/12/2024
13101	EXISTENCIAS DE ALIMENTOS Y BEBIDAS	\$ -	\$ -	\$ -
1310101	EXISTENCIAS DE ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	\$ -	\$ -	\$ -
1310102	EXISTENCIAS DE ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA ANIMALES	\$ -	\$ -	\$ -
13102	EXISTENCIAS DE TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	\$ -	\$ -	\$ -
1310201	EXISTENCIAS DE TEXTILES Y ACABADOS TEXTILES	\$ -	\$ -	\$ -
1310202	EXISTENCIAS DE VESTUARIOS, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS	\$ -	\$ -	\$ -
1310203	EXISTENCIAS DE CALZADO	\$ -	\$ -	\$ -
13103	EXISTENCIAS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ -	\$ -	\$ -
1310301	EXISTENCIAS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA VEHÍCULOS	\$ -	\$ -	\$ -
1310302	EXISTENCIAS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA MAQUINARIAE	\$ -	\$ -	\$ -
1310303	EXISTENCIAS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA CALEFACCIÓ	\$ -	\$ -	\$ -
1310399	OTRAS EXISTENCIAS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ -	\$ -	\$ -
13104	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE USO O CONSUMO	\$ -	\$ -	\$ -
1310401	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE OFICINA	\$ -	\$ -	\$ -
1310402	EXISTENCIAS DE TEXTOS Y OTROS MATERIALES DE ENSEÑANZA	\$ -	\$ -	\$ -
1310403	EXISTENCIAS DE PRODUCTOS QUÍMICOS	\$ -	\$ -	\$ -
1310404	EXISTENCIAS DE PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	\$ -	\$ -	\$ -
1310405	EXISTENCIAS DE MATERIALES Y ÚTILES QUIRÚRGICOS	\$ -	\$ -	\$ -
1310406	EXISTENCIAS DE FERTILIZANTES, INSECTICIDAS, FUNGICIDAS Y OTRO	\$ -	\$ -	\$ -
1310407	EXISTENCIAS DE MATERIALES Y ÚTILES DE ASEO	\$ -	\$ -	\$ -
1310408	EXISTENCIAS DE MENAJE PARA LA OFICINA, CASINO Y OTROS	\$ -	\$ -	\$ -
1310409	EXISTENCIAS DE INSUMOS, REPUESTOS Y ACCESORIOS COMPUTACI	\$ -	\$ -	\$ -
1310410	EXISTENCIAS DE MATERIALES PARA MANTENIMIENTO Y REPARACIONE	\$ -	\$ -	\$ -
1310411	EXISTENCIAS DE REPUESTOS Y ACCESORIOS PARA MANTENIMIENTO S	\$ -	\$ -	\$ -
1310412	EXISTENCIAS DE OTROS MATERIALES, REPUESTOS Y ÚTILES DIVER	\$ -	\$ -	\$ -
1310413	EXISTENCIAS DE MATERIAS PRMAS Y SEMIELABORADAS	\$ -	\$ -	\$ -
1310414	EXISTENCIAS DE PRODUCTOS ELABORADOS DE CUERO, CAUCHO Y P	\$ -	\$ -	\$ -
1310415	EXISTENCIAS DE PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALES	\$ -	\$ -	\$ -
1310416	EXISTENCIAS DE EQUIPOS MENORES	\$ -	\$ -	\$ -
1310499	OTRAS EXISTENCIAS DE MATERIALES DE USO O CONSUMO	\$ -	\$ -	\$ -
13105	PRODUCTOS TERMINADOS PARA LA VENTA	\$ -	\$ -	\$ -
13107	EXISTENCIAS PARA DISTRIBUCIÓN A TERCEROS	\$ -	\$ -	\$ -
1310703	EXISTENCIAS PARA PROGRAMAS SOCIALES MUNICIPALES	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -

NOTA 13: EXISTENCIAS EN TRÁNSITO

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA APESALDO AL 31/12/2024
13201	EXISTENCIAS IMPORTADAS EN TRÁNSITO	\$ -	\$ -	\$ -
13202	EXISTENCIAS NACIONALES EN TRÁNSITO	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -

NOTA 14: PRODUCTOS EN PROCESO

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA APESALDO AL 31/12/2024
13301	Documentos Caducados	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -

NOTA 15: GASTOS ANTICIPADOS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	INDICAR MONTO COI	SALDO AL 01/01/20	AJUSTES A LA	SALDO AL 31/12/2024	INDICAR MONTO CONSUMIDO
			EN EL PERIODO CON	(INCLUIDO AJUSTE	APERTURA AÑO 2025	EN EL PERIODO CONTABLE 2024	
12599	OTROS GASTOS ANTICIPADOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

NOTA 16 (2023): DEUDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO TOTAL AL 31/12/2025	DISTRIBUCIÓN DEL SAL TOTAL, SEGÚN ANTIGÜEDAD					
			SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA SALDO AL 31/12/2024	SALDO ORIGINADO AÑO 2025	SALDOS ORIGINADOS EN AÑOS ANTERIORES AL 2024		
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	\$ 1,200,000,000	\$ 7,169,075,505	\$ -	\$ 7,169,075,505	\$ -5,969,075,505	\$ 544,147,618	\$ 6,624,927,887
1210602	Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1210603	Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1210604	Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1210699	Otros Deudores por Transferencias Reintegrables	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ 1,200,000,000	\$ 7,169,075,505	\$ -	\$ 7,169,075,505	\$ -5,969,075,505	\$ 544,147,618	\$ 6,624,927,887

NOTA 17: OTROS ACTIVOS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA APESALDO AL 31/12/2024
18104	Utilidad Diferida Venta Asociada a Leaseback	\$ -	\$ -	\$ -
18105	Perdida Diferida Venta Asociada a Leaseback	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -

NOTA 18: BIENES DE USO

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2025	AJUSTES A LA APER AÑO 2025	SALDO AL 01/01/20	ADQUISICIONES	EROGACIONES	BAJAS	SALDO AL 31/12/2025
				(INCLUIDO AJUSTES A LA	APERTURA CAPITALIZABLES			
14101	Edificaciones	\$ 3,397,101,936	\$ -	\$ 3,397,101,936	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,397,101,936
14102	Máquinas y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	\$ 3,418,436,384	\$ -	\$ 3,418,436,384	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,418,436,384
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	\$ 891,237,759	\$ -	\$ 891,237,759	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 891,237,759
1410501	Vehículos Terrestres	\$ 2,311,022,075	\$ -	\$ 2,311,022,075	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,311,022,075
1410502	Vehículos Aéreos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1410503	Vehículos Marítimos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14106	Muebles y Enseres	\$ 2,876,062,842	\$ -	\$ 2,876,062,842	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,876,062,842
14107	Herramientas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	\$ 6,344,993,274	\$ -	\$ 6,344,993,274	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6,344,993,274
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	\$ 281,687,099	\$ -	\$ 281,687,099	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 281,687,099
14110	Activos Vivos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14112	Otros Máquinas y Equipos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14114	Estructuras Móviles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ 19,520,541,369	\$ -	\$ 19,520,541,369	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 19,520,541,369

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2024	AJUSTES A LA APER 2024	SALDO AL 01/01/2024	ADQUISICIONES CAPITALIZABLES	EROGACIONES	BAJAS	SALDO AL 31/12/2024
14101	Edificaciones	\$ 3,397,101,936	\$ -	\$ 3,397,101,936	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,397,101,936
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	\$ 3,055,925,950	\$ -	\$ 3,055,925,950	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,492,406,035
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	\$ 878,825,551	\$ -	\$ 878,825,551	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,020,341,520
1410501	Vehículos Terrestres	\$ 2,077,019,830	\$ -	\$ 2,077,019,830	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,168,753,543
1410502	Vehículos Aéreos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1410503	Vehículos Marítimos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14106	Muebles y Enseres	\$ 2,750,216,221	\$ -	\$ 2,750,216,221	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,061,746,920
14107	Herramientas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	\$ 5,880,129,201	\$ -	\$ 5,880,129,201	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6,771,759,710
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	\$ 209,306,792	\$ -	\$ 209,306,792	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 242,160,239
14110	Activos Vivos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14112	Otras Máquinas y Equipos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14114	Estructuras Móviles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ 18,248,525,481	\$ -	\$ 18,248,525,481	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 20,154,269,903

Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2025	AJUSTES A LA APER 2025	SALDO AL 01/01/2025	DEPRECIACIÓN DESALDO	SALDO AL 31/12/2025
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	\$ 3,087,336,582	\$ -	\$ 3,087,336,582	\$ -	\$ 3,087,336,582
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prest	\$ 354,726,699	\$ -	\$ 354,726,699	\$ -	\$ 354,726,699
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	\$ 340,595,253	\$ -	\$ 340,595,253	\$ -	\$ 340,595,253
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terrestres	\$ 804,294,832	\$ -	\$ 804,294,832	\$ -	\$ 804,294,832
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1490503	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítimos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	\$ 481,202,464	\$ -	\$ 481,202,464	\$ -	\$ 481,202,464
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	\$ 1,122,730,651	\$ -	\$ 1,122,730,651	\$ -	\$ 1,122,730,651
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informá	\$ 22,673,989	\$ -	\$ 22,673,989	\$ -	\$ 22,673,989
14910	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móviles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ 6,213,560,470	\$ -	\$ 6,213,560,470	\$ -	\$ 6,213,560,470

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2024	AJUSTES A LA APER 2024	SALDO AL 01/01/2024	DEPRECIACIÓN DESALDO	SALDO AL 31/12/2024
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	\$ 3,087,336,582	\$ -	\$ 3,087,336,582	\$ -	\$ 3,087,336,582
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Pret	\$ 354,726,699	\$ -	\$ 354,726,699	\$ -	\$ 354,726,699
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	\$ 342,876,844	\$ -	\$ 342,876,844	\$ -	\$ 342,876,844
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terrestres	\$ 804,294,832	\$ -	\$ 804,294,832	\$ -	\$ 804,294,832
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1490503	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítimos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	\$ 486,102,637	\$ -	\$ 486,102,637	\$ -	\$ 486,102,637
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	\$ 1,147,652,089	\$ -	\$ 1,147,652,089	\$ -	\$ 1,147,652,089
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informá	\$ 23,722,569	\$ -	\$ 23,722,569	\$ -	\$ 23,722,569
14910	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móviles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ 6,246,712,252	\$ -	\$ 6,246,712,252	\$ -	\$ 6,246,712,252

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2025	AJUSTES A LA APER 2025	SALDO AL 01/01/2025	DETERIORO DEL SALDO	SALDO AL 31/12/2025
14801	Deterioro Acumulado de Edificaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14802	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaci	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14803	Deterioro Acumulado de Máquinas y Equipos de Oficina	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14804	Deterioro Acumulado de Otras Máquinas y Equipos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1480501	Deterioro Acumulado de Vehículos Terrestres	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1480502	Deterioro Acumulado de Vehículos Aéreos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1480503	Deterioro Acumulado de Vehículos Marítimos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14806	Deterioro Acumulado de Muebles y Enseres	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14807	Deterioro Acumulado de Herramientas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14808	Deterioro Acumulado de Equipos Computacionales y Periféricos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14809	Deterioro Acumulado de Equipos de Comunicaciones para Redes Informátic	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14810	Deterioro Acumulado de Activos Vivos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14814	Deterioro Acumulado de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14817	Deterioro Acumulado de Estructuras Móviles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14899	Deterioro Acumulado de Otro Bienes de Uso Depreciables	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2024	AJUSTES A LA APER 2024	SALDO AL 01/01/2024	DETERIORO DEL SALDO	SALDO AL 31/12/2024
14801	Deterioro Acumulado de Edificaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14802	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaci	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14803	Deterioro Acumulado de Máquinas y Equipos de Oficina	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14804	Deterioro Acumulado de Otras Máquinas y Equipos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1480501	Deterioro Acumulado de Vehículos Terrestres	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1480502	Deterioro Acumulado de Vehículos Aéreos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1480503	Deterioro Acumulado de Vehículos Marítimos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14806	Deterioro Acumulado de Muebles y Enseres	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14807	Deterioro Acumulado de Herramientas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14808	Deterioro Acumulado de Equipos Computacionales y Periféricos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14809	Deterioro Acumulado de Equipos de Comunicaciones para Redes Informátic	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14810	Deterioro Acumulado de Activos Vivos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14814	Deterioro Acumulado de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14817	Deterioro Acumulado de Estructuras Móviles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14899	Deterioro Acumulado de Otro Bienes de Uso Depreciables	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

Determinación del Valor Neto de los Bienes de Uso Depreciables

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	BIENES DE USO DEPRECIABLES	DETERIORO ACUMULADO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	BIENES DE USO DEPRECIABLES - NETO
14101	Edificaciones	\$ 3,397,101,936	\$ -	\$ -	\$ 3,397,101,936
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	\$ 3,854,916,469	\$ -	\$ -	\$ 3,854,916,469
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	\$ 1,032,753,728	\$ -	\$ -	\$ 1,032,753,728
1410501	Vehículos Terrestres	\$ 2,402,755,788	\$ -	\$ -	\$ 2,402,755,788
1410502	Vehículos Aéreos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1410503	Vehículos Marítimos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14106	Muebles y Enseres	\$ 3,187,593,541	\$ -	\$ -	\$ 3,187,593,541
14107	Herramientas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	\$ 7,236,623,783	\$ -	\$ -	\$ 7,236,623,783
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	\$ 314,540,546	\$ -	\$ -	\$ 314,540,546
14110	Activos Vivos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14112	Otras Máquinas y Equipos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14114	Estructuras Móviles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ 21,426,285,791	\$ -	\$ -	\$ 21,426,285,791

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	BIENES DE USO DEPRECIABLES	DETERIORO ACUMULADO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	BIENES DE USO DEPRECIABLES - NETO
14101	Edificaciones	\$ 3,397,101,936	\$ -	\$ -	\$ 3,397,101,936
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	\$ 3,418,436,384	\$ -	\$ -	\$ 3,418,436,384
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	\$ 897,013,694	\$ -	\$ -	\$ 897,013,694
1410501	Vehículos Terrestres	\$ 2,311,022,075	\$ -	\$ -	\$ 2,311,022,075
1410502	Vehículos Aéreos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1410503	Vehículos Marítimos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14106	Muebles y Enseres	\$ 2,892,396,751	\$ -	\$ -	\$ 2,892,396,751
14107	Herramientas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	\$ 6,410,289,997	\$ -	\$ -	\$ 6,410,289,997
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	\$ 284,559,391	\$ -	\$ -	\$ 284,559,391
14110	Activos Vivos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14112	Otras Máquinas y Equipos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14114	Estructuras Móviles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ 19,610,820,228	\$ -	\$ -	\$ 19,610,820,228

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2025	AJUSTES A LA APER AÑO 2025	SALDO AL 01/01/2025	DETERIORO ACUMULADO AL 31/12/2025	SALDO AL 31/12/2025
15305	Deterioro Acumulado de Página Web	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15306	Deterioro Acumulado de Patentes y Derechos de Autor	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15307	Deterioro Acumulado de Programas y Licencias Computacionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15308	Deterioro Acumulado de Sistemas de Información	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15309	Deterioro Acumulado de Derechos de Aprovechamiento de Aguas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15399	Deterioro Acumulado de Otros Activos Intangibles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2024	AJUSTES A LA APER AÑO 2024	SALDO AL 01/01/2024	DETERIORO ACUMULADO AL 31/12/2024	SALDO AL 31/12/2024
15305	Deterioro Acumulado de Página Web	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15306	Deterioro Acumulado de Patentes y Derechos de Autor	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15307	Deterioro Acumulado de Programas y Licencias Computacionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15308	Deterioro Acumulado de Sistemas de Información	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15309	Deterioro Acumulado de Derechos de Aprovechamiento de Aguas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15399	Deterioro Acumulado de Otros Activos Intangibles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

Determinación del Valor Neto de los Activos Intangibles

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	ACTIVOS INTANGIBLES SALDO FINAL A 31/12/2025	DETERIORO ACUMULADO A 31/12/2025	AMORTIZACIÓN A 31/12/2025	ACTIVOS INTANGIBLES NETO A 31/12/2025
15101	Programas y Licencias Computacionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15102	Sistemas de Información	\$ 1,486,436,275	\$ -	\$ -	\$ 1,486,436,275
15103	Páginas Web	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15104	Patentes y Derechos de Autor	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15105	Derechos de Aprovechamiento de Agua	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15199	Otros Activos Intangibles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ 1,486,436,275	\$ -	\$ -	\$ 1,486,436,275

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	ACTIVOS INTANGIBLES SALDO FINAL A 31/12/2024	DETERIORO ACUMULADO A 31/12/2024	AMORTIZACIÓN A 31/12/2024	ACTIVOS INTANGIBLES NETO A 31/12/2024
15101	Programas y Licencias Computacionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15102	Sistemas de Información	\$ 1,326,667,721	\$ -	\$ -	\$ 1,326,667,721
15103	Páginas Web	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15104	Patentes y Derechos de Autor	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15105	Derechos de Aprovechamiento de Agua	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15199	Otros Activos Intangibles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ 1,326,667,721	\$ -	\$ -	\$ 1,326,667,721

NOTA 20: PROPIEDADES DE INVERSIÓN

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2025	AJUSTES A LA APER AÑO 2025	SALDO AL 01/01/2025	ADQUISICIONES A 31/12/2025	BAJAS A 31/12/2025	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE 2025	SALDO AL 31/12/2025
15401	Edificaciones de Inversión	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15402	Terrenos de Inversión	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15403	Edificaciones de Inversión en Leasing	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15404	Terrenos de Inversión en Leasing	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2024	AJUSTES A LA APER AÑO 2024	SALDO AL 01/01/2024	ADQUISICIONES A 31/12/2024	BAJAS A 31/12/2024	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE 2024	SALDO AL 31/12/2024
15401	Edificaciones de Inversión	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15402	Terrenos de Inversión	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15403	Edificaciones de Inversión en Leasing	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15404	Terrenos de Inversión en Leasing	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

NOTA 21: ACTIVOS BIOLÓGICOS

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

A.1 Activos Biológicos a Valor Razonable

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2025	AJUSTES A LA APER AÑO 2025	SALDO AL 01/01/2025	VARIACIONES DEL PERIODO A 31/12/2025	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE 2025	SALDO AL 31/12/2025
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15702	Animales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2024	AJUSTES A LA APER AÑO 2024	SALDO AL 01/01/2024	VARIACIONES DEL PERIODO A 31/12/2024	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE 2024	SALDO AL 31/12/2024
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15702	Animales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

A.2 Activos Biológicos al costo

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2025	AJUSTES A LA APER AÑO 2025	SALDO AL 01/01/2025	VARIACIONES DEL PERIODO A 31/12/2025	SALDO AL 31/12/2025
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15702	Animales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2024	AJUSTES A LA APER AÑO 2024	SALDO AL 01/01/2024	VARIACIONES DEL PERIODO A 31/12/2024	SALDO AL 31/12/2024
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15702	Animales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2025	AJUSTES A LA APER AÑO 2025	SALDO AL 01/01/2025	DEPRECIACIÓN ACUMULADA A 31/12/2025	SALDO AL 31/12/2025
15801	Depreciación Acumulada de Plantas, Árboles y/o Bosques	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15802	Depreciación Acumulada de Animales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2024	AJUSTES A LA APER AÑO 2024	SALDO AL 01/01/2024	DEPRECIACIÓN ACUMULADA A 31/12/2024	SALDO AL 31/12/2024
15801	Depreciación Acumulada de Plantas, Árboles y/o Bosques	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15802	Depreciación Acumulada de Animales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2025	AJUSTES A LA APER AÑO 2025	SALDO AL 01/01/2025	DETERIORO ACUMULADO A 31/12/2025	SALDO AL 31/12/2025
15901	Deterioro Acumulado de Plantas, Árboles y/o Bosques	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15902	Deterioro Acumulado de Animales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 1/1/2024	AJUSTES A LA APER AÑO 2024	SALDO AL 01/01/2024	DETERIORO ACUMULADO A 31/12/2024	SALDO AL 31/12/2024
15901	Deterioro Acumulado de Plantas, Árboles y/o Bosques	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15902	Deterioro Acumulado de Animales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

A.2.3 Determinación del Valor Neto de los Activos Biológicos

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	ACTIVOS BIOLÓGICOS SALDO FINAL 31/12/2025	DETERIORO SALDO FINAL 31/12/2025	ACUMUIDEPRECIACIÓN SALDO FINAL 31/12/2025	ACTIVOS BIOLÓGICOS SALDO FINAL 31/12/2024	DETERIORO SALDO FINAL 31/12/2024	ACUMUIDEPRECIACIÓN SALDO FINAL 31/12/2024	ACTIVOS BIOLÓGICOS SALDO FINAL 31/12/2024	DETERIORO SALDO FINAL 31/12/2024	ACUMUIDEPRECIACIÓN SALDO FINAL 31/12/2024
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15702	Animales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	ACTIVOS BIOLÓGICOS SALDO AL 31/12/2025	DETERIORO SALDO AL 31/12/2025	ACUMUIDEPRECIACIÓN SALDO AL 31/12/2025	ACTIVOS BIOLÓGICOS SALDO AL 01/01/2025	DETERIORO SALDO AL 01/01/2025	ACUMUIDEPRECIACIÓN SALDO AL 01/01/2025	ACTIVOS BIOLÓGICOS SALDO AL 31/12/2024	DETERIORO SALDO AL 31/12/2024	ACUMUIDEPRECIACIÓN SALDO AL 31/12/2024
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15702	Animales	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0

NOTA 22: COSTOS DE PROYECTOS

A. Estudios y proyectos realizados

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA (INCLUIDO AJUSTES APERTURA AÑO 2025)	SALDO AL 31/12/2024
1610199	Costos Acumulados de Estudios Básicos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	\$ 607,192,894	\$ -713,218,801	\$ -	\$ 713,218,801
	SUBTOTAL	\$ 607,192,894	\$ -713,218,801	\$ -	\$ 713,218,801
16201	Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ 607,192,894	\$ -713,218,801	\$ -	\$ 713,218,801

B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA (INCLUIDO AJUSTES APERTURA AÑO 2025)	SALDO AL 31/12/2024
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	\$ 31,543,860	\$ -	\$ -	\$ -
1619902	Aplicación a Gastos de Proyectos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ 31,543,860	\$ -	\$ -	\$ -

CORRESPONDE A UN ERROR EN EL ASIENTO CONTABLE DE TRASPASO No.1182, DE FECHA 31.12.2025 SE REALIZA EL ASIENTO DE TRASPASO No.1181 CON CIERRE DE LA CUENTA ESTUDIOS BASICOS, Y POR ERROR EN LA COMPRESION DEL K-02 REALICE UN ASIENTO DE TRASPASO DE MAS EL 1182 EL CUAL NO DEBIO HABERSE REALIZADO

NOTA 23: DEUDA PÚBLICA INTERNA

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA (INCLUIDO AJUSTES APERTURA AÑO 2025)	SALDO AL 31/12/2024
2310201	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo a Cor	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
2310202	Otros Empréstitos Internos a Corto Plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
23103	Créditos de Proveedores Nacionales a Corto Plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
2311202	Intereses Devengados y no Pagados por Deuda Interna por Empréstitos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
2311203	Intereses Devengados y no Pagados por Deuda Interna por Créditos de Provet	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	SUBTOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
2311401	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo a L	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
2311402	Otros Empréstitos Internos a Largo Plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
23115	Créditos de Proveedores Nacionales a Largo Plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	SUBTOTAL LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

NOTA 24: CUENTAS POR PAGAR CON CONTRAPRESTACION

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2025		SUBTOTALES
		HASTA 90 DÍAS	DE 91 DÍAS A UN AÑO O MÁS DE UN AÑO	
21521	GASTOS EN PERSONAL	\$ -	\$ -	\$ -
21522	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$ -	\$ -	\$ 162,914,791
21523	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ -	\$ -	\$ -
21524	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ -	\$ -	\$ 1,481,635
21526	OTROS GASTOS CORRIENTES	\$ -	\$ -	\$ 10,135,150
21529	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ -	\$ -	\$ 29,836,400
21531	INICIATIVAS DE INVERSION	\$ -	\$ -	\$ -
21533	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	\$ -	\$ -	\$ -
2153407	Deuda Flotante	\$ -	\$ -	\$ 1,780,943
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ 206,148,919

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2024		SUBTOTALES
		HASTA 90 DÍAS	DE 91 DÍAS A UN AÑO O MÁS DE UN AÑO	
21521	GASTOS EN PERSONAL	\$ -	\$ -	\$ -
21522	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$ -	\$ -	\$ 1,002,168,533
21523	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ -	\$ -	\$ 39,830,346
21524	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ -	\$ -	\$ 81,396,115
21526	OTROS GASTOS CORRIENTES	\$ -	\$ -	\$ -
21529	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ -	\$ -	\$ 47,453,950
21531	INICIATIVAS DE INVERSION	\$ -	\$ -	\$ 338,945,717
21533	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	\$ -	\$ -	\$ -
2153407	Deuda Flotante	\$ -	\$ -	\$ 1,360,576
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ 1,511,155,237

NOTA 25: CUENTAS POR PAGAR SIN CONTRAPRESTACION

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2025		SUBTOTALES
		HASTA 90 DÍAS	DE 91 DÍAS A UN AÑO O MÁS DE UN AÑO	
21521	GASTOS EN PERSONAL	\$ -	\$ -	\$ -
21522	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$ -	\$ -	\$ -
21523	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ -	\$ -	\$ -
21524	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ -	\$ -	\$ -
21526	OTROS GASTOS CORRIENTES	\$ -	\$ -	\$ -
21529	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ -	\$ -	\$ -
21531	INICIATIVAS DE INVERSION	\$ -	\$ -	\$ -
21533	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	\$ -	\$ -	\$ -
2153407	Deuda Flotante	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2024		SUBTOTALES
		HASTA 90 DÍAS	DE 91 DÍAS A UN AÑO O MÁS DE UN AÑO	
21521	GASTOS EN PERSONAL	\$ -	\$ -	\$ -
21522	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$ -	\$ -	\$ -
21523	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ -	\$ -	\$ -
21524	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ -	\$ -	\$ -
21526	OTROS GASTOS CORRIENTES	\$ -	\$ -	\$ -
21529	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ -	\$ -	\$ -
21531	INICIATIVAS DE INVERSION	\$ -	\$ -	\$ -
21533	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	\$ -	\$ -	\$ -
2153407	Deuda Flotante	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -

NOTA 26: PROVISIONES

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA APESALDO AL 31/12/2024
22404	Provisión por Impuesto a la Renta	\$ -	\$ -	\$ -
22405	Provisiones por Juicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -	\$ -
22406	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación a Corto Plazo	\$ -	\$ -	\$ -
22407	Otras Provisiones a Corto Plazo	\$ -	\$ -	\$ -
	SUBTOTAL CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -
22408	Provisiones por Juicios a Largo Plazo	\$ -	\$ -	\$ -
22409	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación a Largo Plazo	\$ -	\$ -	\$ -
22410	Otras Provisiones a Largo Plazo	\$ -	\$ -	\$ -
	SUBTOTAL LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -

B: MOVIMIENTO DE LAS PROVISIONES

CONCEPTO	Provision por Impuesto a la Renta	Provisiones Por Juicios	Provision por Desmantelamiento Y/O Rehabilitamiento	Otras Provisiones
SALDO INICIAL AL 01/01/2025	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Nuevas Provisiones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Incremento o disminución de prov. existentes al 01/01/2025	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Incremento o disminución de las nuevas provisiones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

Pagos de provisiones(*)	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Reversiones de provisiones(**)	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
SALDO AL 31/12/2025	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Reclasificación de provisiones a corto plazo								
NOTA 27: OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS								
CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA APESALDO AL 31/12/2024				
22603	Provisión por Desahucio a Corto Plazo	\$	-	\$	-	\$	-	\$
22604	Provisiones por Incentivo al Retiro a Corto Plazo	\$	-	\$	-	\$	-	\$
22605	Provisión por Retiro Anticipado a Corto Plazo	\$	-	\$	-	\$	-	\$
2260601	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados de Cargo Fiscal a Corto Pla	\$	-	\$	-	\$	-	\$
2260602	Otras Provisiones por Vacaciones Reguladas por Código del Trabajo	\$	-	\$	-	\$	-	\$
2260699	Otras Provisiones a los Empleados a Corto Plazo	\$	-	\$	-	\$	-	\$
	SUBTOTAL CORTO PLAZO	\$	-	\$	-	\$	-	\$
22607	Provisión por Desahucio a Largo Plazo	\$	-	\$	-	\$	-	\$
22608	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	\$	-	\$	-	\$	-	\$
22609	Provisión por Incentivo al Retiro a Largo Plazo	\$	-	\$	-	\$	-	\$
	SUBTOTAL LARGO PLAZO	\$	-	\$	-	\$	-	\$
	TOTAL	\$	-	\$	-	\$	-	\$

B: MOVIMIENTO DE LAS PROVISIONES

CONCEPTO	Provision por Incentivo al Retiro	Provisiones Por Retiro Anticipado	Otras Provisiones
SALDO INICIAL AL 01/01/2025	\$	-	\$
Nuevas Provisiones	\$	-	\$
Incremento o disminución de prov. existentes al 01/01/2025	\$	-	\$
Incremento o disminución de las nuevas provisiones	\$	-	\$
Pagos de provisiones(*)	\$	-	\$
Reversiones de provisiones(**)	\$	-	\$
SALDO AL 31/12/2025	\$	-	\$
Reclasificación de provisiones a corto plazo			

NOTA 28: PASIVOS POR LEASING

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA APESALDO AL 31/12/2024
23104	Acreedores por Leasing a Corto Plazo	\$	-	\$
23109	Acreedores por Leasing - Intereses	\$	-	\$
2311001	Intereses Diferidos por Leasing a Corto Plazo	\$	-	\$
	SUBTOTAL CORTO PLAZO	\$	-	\$
2311002	Intereses Diferidos por Leasing a Largo Plazo	\$	-	\$
23116	Acreedores por Leasing a Largo Plazo	\$	-	\$
	SUBTOTAL LARGO PLAZO	\$	-	\$
	TOTAL	\$	-	\$

NOTA 29: PASIVOS POR CONCESIONES

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA APESALDO AL 31/12/2024
22202	Obligaciones de Pago Diferido por Concesiones a Corto Plazo	\$	-	\$
22203	Gastos Diferidos por Concesiones a Corto Plazo	\$	-	\$
22209	Pasivos por Concesión de Derechos a Corto Plazo	\$	-	\$
	SUBTOTAL CORTO PLAZO	\$	-	\$
22205	Obligaciones de Pago Diferido por Concesiones a Largo Plazo	\$	-	\$
22206	Gastos Diferidos por Concesiones a Largo Plazo	\$	-	\$
22210	Pasivos por Concesión de Derechos a Largo Plazo	\$	-	\$
	SUBTOTAL LARGO PLAZO	\$	-	\$
	TOTAL	\$	-	\$

NOTA 30: ACREEDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES

DISTRIBUCIÓN DEL SALDO TOTAL, SEGÚN ANTIGÜEDAD

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA APESALDO AL 31/12/2024	SALDO ORIGINADO AÑO 2025	ESALDO ORIGINADO AÑO 2024	SALDOS ORIGINADOS EN AÑOS ANTERIORES AL 2024
2211101	Acreedores por Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	\$	-	\$	-	\$	-
2211102	Acreedores por Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	\$	-	\$	-	\$	-
	TOTAL	\$	-	\$	-	\$	-

NOTA 31: INGRESOS ANTICIPADOS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	INDICAR MONTO RE/SALDO AL 01/01/20	AJUSTES A LA COMO INGRESO PAT (INCLUIDO AJUSTE APERTURA AÑO 2)	SALDO AL 31/12/2024	INDICAR MONTO RECONOCIDO COMO INGRESO PATRIMONIO EN EL PERIODO CONTABLE 2024
22501	Ariendo de Inmuebles	\$	-	\$	-	\$
22599	Otros Ingresos Anticipados	\$	-	\$	-	\$
	TOTAL	\$	-	\$	-	\$

NOTA 32: OTROS PASIVOS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2025	SALDO AL 01/01/2025	AJUSTES A LA (INCLUIDO AJUSTES APERTURA AÑO 2)	SALDO AL 31/12/2024		
21601	Documentos Caducados	\$	252,629,899	\$	-215,742,742	\$	215,742,742
22101	Acreedores	\$	-	\$	-	\$	-
22102	Fondos de Terceros	\$	-	\$	-	\$	-
22103	IVA - Débito Fiscal (*)	\$	-	\$	-	\$	-
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos	\$	-	\$	-	\$	-
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	\$	2,113,209,161	\$	-2,306,344,668	\$	2,306,344,668
22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos	\$	-	\$	-	\$	-
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	\$	30,633,440	\$	58,968,023	\$	58,968,023
22108	Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito	\$	498,957	\$	-3,400,305	\$	-3,400,305
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	\$	267,804,858	\$	-226,154,840	\$	226,154,840
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades	\$	356,995	\$	-686,069	\$	686,069
22112	Acreedores a Largo Plazo	\$	-	\$	-	\$	-
22121	Convenios por Aportes No Enterados al Fondo Común Municipal	\$	-	\$	-	\$	-
	TOTAL	\$	2,665,133,310	\$	-2,693,450,601	\$	2,804,406,037

NOTA 33: ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

SUBTÍTULO	INGRESOS DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO ACTUAL M\$	EJECUCIÓN M\$	DEVENCIÓN M\$	DIFERENCIA M\$		
115-03	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACT.	\$	25,096,551	\$	23,991,832	\$	1,104,719
115-05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$	82,880,939	\$	75,711,536	\$	7,169,403
115-06	RENTAS DE LA PROPIEDAD	\$	962,900	\$	941,847	\$	21,053
115-07	INGRESOS DE OPERACIÓN	\$	814,168	\$	587,579	\$	226,589
115-08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	\$	28,226,843	\$	27,844,745	\$	382,098
115-10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$	10	\$	-	\$	10
115-11	VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$	10	\$	-	\$	10
115-12	RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	\$	596,352	\$	596,595	\$	-243
115-13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	\$	188,325	\$	138,185	\$	50,140
115-14	ENDEUDAMIENTO	\$	-	\$	-	\$	-
115-15	SALDO INICIAL DE CAJA	\$	6,242,294	\$	-	\$	6,242,294
	TOTAL	\$	145,060,192	\$	129,572,319	\$	15,487,873

La diferencia entre lo percibido y presupuestado del año 2025 en lo que se considera en Ingresos se puede determinar lo siguiente:

- 1.- Presupuesto Municipal, un menor ingreso en las cuentas Patentes comerciales, derechos de aseo, permisos de circulación entre otros como no se tuvo esos mayores ingresos se rebajaron gastos que iban dirigidos al personal sin dejar de cumplir con los compromisos con la comunidad y así mantener el equilibrio financiero
- 2.- Presupuesto Cementerio sus ingresos fueron superiores a los presupuestado.-
- 3.- Presupuesto Salud, los menores ingresos percibidos corresponden en parte a la rebaja realizada por la Municipalidad por el traspaso anual como hubo un trabajo de regularizar las arcas Municipales se realizaron varias rebajas a distintos gastos en ellos el aporte a salud, además de menores ingresos por aporte estatal, sus gastos fueron realizados de acuerdo a sus reales ingresos
- 4.- Presupuesto Educación, corresponde a los menores ingresos percibidos por anticipo de subvenciones que se había presupuestado un saldo superior al realmente percibido, a si como los menores ingresos por recursos de proyectos que esta presupuestado un monto superior a lo realmente percibido, por estos menores ingresos no se pudo concretar gastos que tenían presupuestados.-

SUBTÍTULO	INGRESOS DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO ACTUAL M\$	EJECUCIÓN M\$	DEVENCIÓN M\$	DIFERENCIA M\$		
215-21	GASTOS EN PERSONAL	\$	88,949,373	\$	86,578,567	\$	2,370,806
215-22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$	31,884,544	\$	27,089,787	\$	4,794,757

215-23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$	4,007,769	\$	1,456,107	\$	2,551,662
215-24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$	9,354,414	\$	9,304,329	\$	50,085
215-25	INTEGROS AL FISCO	\$	-	\$	-	\$	-
215-26	OTROS GASTOS CORRIENTES	\$	603,488	\$	389,795	\$	213,693
215-29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$	2,549,076	\$	1,616,635	\$	932,441
215-30	ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$	-	\$	-	\$	-
215-31	INICIATIVAS DE INVERSION	\$	6,199,288	\$	3,744,827	\$	2,454,461
215-32	PRESTAMOS	\$	-	\$	-	\$	-
215-33	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	\$	-	\$	-	\$	-
215-34	SERVICIO DE LA DEUDA	\$	1,512,238	\$	1,506,802	\$	5,436
215-35	SALDO FINAL DE CAJA	\$	-	\$	-	\$	-
TOTAL		\$	145,060,190	\$	131,686,849	\$	13,373,341

NOTA 34: ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AÑO PROCESO 2025

VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO

Resultado del Ejercicio

VARIACION NETA DEL PATRIMONIO

PATRIMONIO INICIAL

PATRIMONIO FINAL

NOTA 35: INFORMACIÓN FINANCIERA DE LAS CORPORACIONES MUNICIPALES

NOTA 36: ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

A. Activos Contingentes: Indicar los montos estimados vigentes, según el siguiente formato:

CLASE DE ACTIVO CONTINGENTE	ESTIMACIÓN AL 31/12/2025		ESTIMACIÓN AL 31/12/2024
	M\$	M\$	M\$
TOTAL			

B. Pasivos Contingentes: Indicar los montos estimados vigentes, según el siguiente formato:

CLASE DE PASIVO CONTINGENTE	ESTIMACIÓN AL 31/12/2025		ESTIMACIÓN AL 31/12/2024
	M\$	M\$	M\$
TOTAL			

NOTA 37: HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DE LA FECHA DE PRESENTACIÓN

NATURALEZA DEL EVENTO	31/12/2025, EN M\$ (MILES DE PESOS)

NOTA 38: CASTIGO DE DEUDORES

CODIGO CUENTA	DENOMINACION	DECRETO ALCALDICIO		MONTO CASTIGADO SM
		NUMERO	FECHA	
126-01-00-000-000-000	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR			\$ -
126-03-00-000-000-000	DETERIORO ACUMULADO DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO			\$ -
126-04-00-000-000-000	DETERIORO ACUMULADO DE DEUDORES DE INCERTA RECUPERO			\$ -
126-05-00-000-000-000	DETERIORO ACUMULADO DE PRESTAMOS A LARGO PLAZO			\$ -
TOTAL				\$ -

NOTA 39: INFORMACIÓN RELEVANTE A DETALLAR QUE NO SE ENCUENTRA EN LAS NOTAS ANTERIORES

La diferencia existente entre el Balance de Comprobación y Saldos corresponde a la diferencia de \$114.943.-, que es saldo de arrastre del año 2023, que corresponde a una boleta de honorarios que fue pagada en Septiembre del 2023, pero por un error fue modificada la separación del impuesto que no estaba correcta y esta modificación se realizó con fecha 12.10.2023, y los informes a contraloría se habían enviado con fecha 11.10.2023, por lo cual ha quedado ese saldo arrastrándose, he tratado de regularizar pero da diferencias en los informes por lo cual estamos en estudio de la forma más correcta de ver esta diferencia contable.-