

Nombre de la Entidad: ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ROMERAL

BALANCE GENERAL
Al 31 de diciembre de 2025
Pesos

CUENTAS	Notas	31/12/2025		31/12/2024	
ACTIVO			3,764,402,541		3,318,561,626
ACTIVO CORRIENTE			3,410,296,830		3,033,228,921
RECURSOS DISPONIBLES					
Disponibilidades en Moneda Nacional	3	3,402,168,101		3,026,894,748	
Anticipos de Fondos	4	8,128,729		6,334,173	
BIENES FINANCIEROS			179,279,099		162,927,247
Inversiones Financieras	5	0		0	
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	6	0		0	
Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	7	139,080,592		153,701,803	
Préstamos	8	0		0	
Deudores de Incierta Recuperación	9	30,273,063		0	
Deudores Varios	10	9,925,444		9,225,444	
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	11	0		0	
EXISTENCIAS			0		0
Existencias	12	0		0	
Existencias en Tránsito	13	0		0	
Productos en Proceso	14	0		0	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			174,826,612		122,405,458
Gastos Anticipados	15	0		0	
Deudores por Transferencias Reintegrables	16	174,826,612		122,405,458	
Otros Activos	17	0		0	
ACTIVO NO CORRIENTE			10,429,612,799		10,420,265,860
BIENES FINANCIEROS			0		30,273,063
Inversiones Financieras	5	0		0	
Préstamos	8	0		0	
Deudores de Incierta Recuperación	9	0		30,273,063	
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			9,795,808,018		9,949,974,218
Terrenos	18	2,513,850,917		2,513,850,917	
Edificaciones	18	6,680,330,241		6,498,688,770	
Infraestructura Pública	18	101,728,954		101,728,954	
Bienes de Uso en Leasing	18	0		0	
Bienes de Uso por Incorporar	18	0		0	
Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	18	23,657,170		23,657,170	
Bienes Concesionados	18	0		0	
Otros Bienes de Uso	18	3,913,707,318		3,645,504,677	
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	18	-3,437,466,582		-2,823,456,270	
Deterioro Acumulado de Bienes de Uso	18	0		0	
ACTIVOS INTANGIBLES			0		0
Activos Intangibles	19	0		0	
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	19	0		0	
Deterioro Acumulado de Activos Intangibles	19	0		0	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN			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			633,804,781		440,018,579
Costos de Proyectos	22	628,582,554		434,796,352	
Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	22	0		0	
Otros Activos	17	5,222,227		5,222,227	
TOTAL ACTIVOS			14,194,015,340		13,738,827,486

CUENTAS	Notas	31/12/2025		31/12/2024	
PASIVO			922,960,656		965,123,019
PASIVO CORRIENTE					
DEUDA CORRIENTE			435,516,895	650,445,102	650,445,102
Depósitos de Terceros	4	435,516,895			
DEUDA PÚBLICA			0	0	0
Deuda Pública Interna	23	0			
OTRAS DEUDAS			487,443,761	314,677,917	314,677,917
Cuentas por Pagar con Contraprestación	24	5,340,523		4,998,457	4,998,457
Cuentas por Pagar sin Contraprestación	25	0		0	0
Provisiones	26	0		0	0
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	27	0		0	0
Pasivos por Leasing	28	0		0	0
Pasivos por Concesiones	29	0		0	0
Acreedores por Transferencias Reintegrables	30	0		0	0
Ingresos Anticipados	31	0		0	0
Otros Pasivos	32	482,103,238		309,679,460	309,679,460
PASIVO NO CORRIENTE			0		0
DEUDA PÚBLICA			0	0	0
Deuda Pública Interna	23	0		0	0
OTRAS DEUDAS			0	0	0
Provisiones	26	0		0	0
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	27	0		0	0
Pasivos por Leasing	28	0		0	0
Pasivos por Concesiones	29	0		0	0
TOTAL PASIVO			922,960,656		965,123,019
PATRIMONIO NETO			13,271,054,684		12,991,800,227
PATRIMONIO DEL ESTADO			13,271,054,684	12,991,800,227	12,991,800,227
Patrimonio Institucional	34	1,038,987,971		1,038,987,971	1,038,987,971
Resultados Acumulados	34	11,952,812,256		11,503,234,242	11,503,234,242
Resultado del Ejercicio	34	279,254,457		449,578,014	449,578,014
Ajustes de Primera Adopción	34	0		0	0
Otros Efectos Patrimoniales	34	0		0	0
INTERESES MINORITARIOS	34		0	0	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			14,194,015,340		13,986,923,246

FECHA:


Alcalde

*Por Omisión de Gasto a Costos acumulados del Departamento de Educación del ítem 16102 Proyectos \$218.095.768-Diferencia año 2024

Nombre de la Entidad: ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ROMERAL

ESTADO DE RESULTADOS
Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
Pesos

CUENTAS	Notas	2,025	2,024
INGRESOS		20,885,166,618	20,003,681,451
INGRESOS OPERACIONALES		2,946,828,125	2,696,169,372
Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de actividades		2,946,828,125	2,696,169,372
TRANFERENCIAS RECIBIDAS		13,565,878,811	12,925,578,133
Transferencias Corrientes		13,565,878,761	12,890,578,133
Transferencias de Capital		50	35,000,000
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS		0	3,000
Venta de Existencias		0	0
Prestación de Servicios		0	3,000
RENTAS DE LA PROPIEDAD		15,002,428	12,263,372
Arriendos		0	0
Otras Rentas de la Propiedad		15,002,428	12,263,372
VENTA DE BIENES		45,025,058	6,100,000
Venta de Bienes de Uso		45,025,058	6,100,000
Venta de Propiedades de Inversión		0	0
Venta de Activos Intangibles		0	0
Venta de Activos Biológicos		0	0
INGRESOS FINANCIEROS		0	0
Participación en Instrumentos de Patrimonio		0	0
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios Conjuntos		0	0
Intereses		0	0
Venta o rescate de Bienes Financieros		0	0
Reversión de Deterioro		0	0
OTROS INGRESOS		4,312,432,196	4,363,567,574
Multas		172,379,389	228,658,907
Otros		4,140,052,807	4,134,908,667
TOTAL INGRESOS		20,885,166,618	20,003,681,451
GASTOS		13,642,002,744	12,861,466,233
GASTOS EN PERSONAL		7,683,570,859	7,332,982,257
Personal de Planta		7,683,570,859	7,332,982,257
Personal a Contrata		2,825,370,629	2,398,811,976
Otras Remuneraciones		2,959,159,587	2,971,038,025
Otros Gastos en Personal		173,901,669	158,633,975
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		3,534,610,214	3,454,821,898
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		0	32,062,820
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		1,662,331,173	1,273,671,522
Transferencias Corrientes		554,331,173	438,171,522
Transferencias de Capital		1,108,000,000	835,500,000
COSTO DE VENTA		0	0
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN		658,057,032	568,177,539
Depreciación de Bienes de Uso	18	658,057,032	568,177,539
Depreciación de Activos Biológicos	21	0	0
Amortización de Activos Intangibles	19	0	0
BAJAS DE BIENES	18	2,595,911	160,324
DETERIORO	18	0	0
GASTOS FINANCIEROS		0	0
Intereses	8	0	0
Deterioro de Bienes Financieros	11	0	0
Otros		0	0
OTROS GASTOS		1,106,315,087	1,363,743,101
TOTAL GASTOS		20,605,912,161	19,554,103,437
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FINANCIEROS	5	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO		279,254,457	449,578,014
INTERESES MINORITARIOS		0	0



 DIRECCIÓN DE
 ADMINISTRACIÓN
 Y FINANZAS
 Director de Administración y Finanzas



 ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ROMERAL
 ALCALDÍA
 Alcalde

Nombre de la Entidad: ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ROMERAL

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2025
Miles de Pesos

INGRESOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	33	3,434,146	4,006,432	4,068,857	4,067,031	1,826
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	11,886,023	12,959,520	13,121,962	13,121,962	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	33	12,500	15,155	15,002	15,002	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	33	2,000	2,000	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	33	3,523,435	4,222,365	4,520,684	4,400,799	119,885
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	135,000	175,026	45,025	45,025	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	1,000	1,000	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	33	185,000	165,000	153,702	136,332	17,370
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE	33	551,814	519,409	376,302	376,302	0
14 ENDEUDAMIENTO	33	0	0	0	0	0
SUBTOTALES		19,730,918	22,065,907	22,301,534	22,162,453	139,081
15 SALDO INICIAL DE CAJA		1,780,187	2,391,927			
TOTALES		21,511,105	24,457,834	22,301,534	22,162,453	139,081

GASTOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	33	13,975,380	14,021,509	13,642,003	13,642,003	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	33	3,567,189	4,257,337	3,520,720	3,516,716	4,004
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	33	48,806	193,362	122,574	122,574	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	2,397,663	2,922,588	2,773,852	2,773,852	0
25 INTEGROS AL FISCO	33	1,000	1,600	245	245	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	33	42,944	286,446	273,929	273,929	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO	33	270,026	700,921	335,564	335,564	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	500	500	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	33	1,182,111	2,067,872	900,886	899,550	1,336
32 PRÉSTAMOS	33	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	33	200	200	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	33	24,786	4,999	4,998	4,998	0
SUBTOTALES		21,510,605	24,457,334	21,574,771	21,569,431	5,340
35 SALDO FINAL DE CAJA		500	500			
TOTALES		21,511,105	24,457,834	21,574,771	21,569,431	5,340



FECHA: _____

 Director Administración y Finanzas

 Alcalde

Nombre de la Entidad: Ilustre Municipalidad de Romeral Gestión

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2025
en Miles Pesos

INGRESOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	33	3,434,146	4,006,432	4,068,857	4,067,031	1,826
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	20,000	257,940	256,955	256,955	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	33	12,500	15,155	15,002	15,002	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	33	2,000	2,000	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	33	2,868,000	3,675,159	3,748,264	3,710,099	38,165
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	135,000	175,026	45,025	45,025	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	1,000	1,000	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	33	40,000	20,000	28,416	11,046	17,370
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	33	282,000	519,408	376,302	376,302	0
14 ENDEUDAMIENTO	33	0	0	0	0	0
SUBTOTALES		6,794,646	8,672,120	8,538,821	8,481,460	57,361
15 SALDO INICIAL DE CAJA		920,000	1,508,873			
TOTALES		7,714,646	10,180,993	8,538,821	8,481,460	57,361

GASTOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	33	2,674,029	2,729,103	2,556,267	2,556,267	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	33	1,600,347	2,058,685	1,696,315	1,692,311	4,004
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	33	48,806	70,787	0	0	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	2,397,663	2,922,588	2,773,852	2,773,852	0
25 INTEGROS AL FISCO	33	1,000	1,000	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	33	38,000	43,800	31,957	31,957	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	201,393	580,047	229,836	229,836	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	500	500	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	33	732,422	1,768,784	896,209	894,873	1,336
32 PRÉSTAMOS	33	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	33	200	200	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	33	19,786	4,999	4,998	4,998	0
SUBTOTALES		7,714,146	10,180,493	8,189,434	8,184,094	5,340
35 SALDO FINAL DE CAJA		500	500			
TOTALES		7,714,646	10,180,993	8,189,434	8,184,094	5,340



FECHA: _____

Director, Administración y Finanzas

Alcalde

Nombre de la Entidad: Ilustre Municipalidad de Romeral Departamento de Salud

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2025
En Miles de Pesos

INGRESOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	33	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	4,502,543	4,558,990	4,566,117	4,566,117	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	187,435	188,606	224,558	202,523	22,035
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	33	25,000	25,000	61,294	61,294	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	33	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	33	0	0	0	0	0
SUBTOTALES		4,714,978	4,772,596	4,851,969	4,829,934	22,035
15 SALDO INICIAL DE CAJA		295,312	427,401			
TOTALES		5,010,290	5,199,997	4,851,969	4,829,934	22,035

GASTOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	33	4,046,571	4,064,468	3,919,104	3,919,104	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	33	948,942	1,010,974	844,252	844,252	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	33	0	0	0	0	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	0	0	0	0	0
25 INTEGROS AL FISCO	33	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	33	4,944	46,185	45,511	45,511	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	4,833	78,370	68,864	68,864	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	33	0	0	0	0	0
32 PRÉSTAMOS	33	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	33	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	33	5,000	0	0	0	0
SUBTOTALES		5,010,290	5,199,997	4,877,731	4,877,731	0
35 SALDO FINAL DE CAJA		0	0			
TOTALES		5,010,290	5,199,997	4,877,731	4,877,731	0



FECHA: _____

_____ Jefe de Finanzas Departamento de Salud



_____ Director Departamento de Salud

Nombre de la Entidad: Ilustre Municipalidad de Romeral Departamento de Educación
ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
 Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2025
 En Miles de Pesos

INGRESOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	33	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	7,363,480	8,142,590	8,298,889	8,298,889	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	468,000	358,600	547,861	488,177	59,684
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	33	120,000	120,000	63,992	63,992	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	33	269,814	1	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	33	0	0	0	0	0
SUBTOTALES		8,221,294	8,621,191	8,910,742	8,851,058	59,684
15 SALDO INICIAL DE CAJA		564,875	455,653			
TOTALES		8,786,169	9,076,844	8,910,742	8,851,058	59,684

GASTOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	33	7,254,780	7,227,938	7,166,632	7,166,632	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	33	1,017,900	1,187,678	980,153	980,153	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	33	0	122,575	122,574	122,574	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	0	0	0	0	0
25 INTEGROS AL FISCO	33	0	600	245	245	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	33	0	196,461	196,461	196,461	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	63,800	42,504	36,864	36,864	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	33	449,689	299,088	4,676	4,676	0
32 PRÉSTAMOS	33	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	33	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	33	5	0	0	0	0
SUBTOTALES		8,786,174	9,076,844	8,507,605	8,507,605	0
35 SALDO FINAL DE CAJA		0	0			
TOTALES		8,786,174	9,076,844	8,507,605	8,507,605	0

FECHA: _____



Jefe de Finanzas Departamento de Educación





Director Departamento de Educación



Nombre de la Entidad: ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ROMERAL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2025
Pesos

		2025	2024
VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS		593,023,137	-457,352,344
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES		1,651,778,346	1,807,374,438
INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		21,981,095,925	20,733,971,261
Actividades		4,067,031,480	3,832,571,938
Transferencias Corrientes		13,121,961,528	11,846,798,004
Rentas de la Propiedad		15,002,428	12,263,372
Ingresos de Operación		0	3,000
Otros Ingresos Corrientes		4,400,796,562	4,130,302,068
Transferencias para Gastos de Capital		376,301,827	912,032,879
GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		20,329,317,579	18,926,596,823
Gastos en Personal		13,642,002,744	12,861,486,233
Bienes y Servicios de Consumo	33	3,516,715,721	3,440,651,075
Prestaciones de Seguridad Social		122,573,912	42,980,461
Transferencias Corrientes		2,773,851,643	2,529,104,566
Ingresos al Fisco		244,564	693,649
Otros Gastos Corrientes		273,928,995	51,700,839
Transferencias de Capital		0	0
Servicio de la Deuda - Intereses y Otros Gastos Financieros		0	0
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-1,053,756,752	-2,257,710,061
PRESUPUESTARIAS		181,357,165	229,837,526
Ventas de Activos Financieros		0	0
Venta de Activos No Financieros		45,025,058	6,100,000
Recuperación de Préstamos		136,332,107	223,737,526
PRESUPUESTARIOS		1,235,113,917	2,487,547,587
Adquisición de Activos Financieros		0	0
Adquisición de Activos No Financieros		335,563,769	480,678,844
Iniciativas de Inversión		899,550,148	2,006,868,743
Préstamos		0	0
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-4,998,457	-7,016,721
PRESUPUESTARIAS		0	0
Endeudamiento		0	0
PRESUPUESTARIAS		4,998,457	7,016,721
Servicio de la Deuda		4,998,457	7,016,721
VARIACION DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS		-217,748,784	125,735,750
Movimientos Acreditados	4	13,655,608,056	13,008,632,456
Movimientos Debitados	4	13,873,357,880	12,882,896,706
SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDADES		3,026,894,748	3,358,511,342
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDADES		3,402,168,101	3,026,894,748

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 Alcalde

Nombre de la Entidad: ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ROMERAL					
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO					
Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2025					
Pesos					
	Notas	31/12/2025		31/12/2024	
AUMENTOS DEL PATRIMONIO					
Cambio de Políticas Contables		0	0	0	0
Ajuste por Corrección de Errores		0		0	
Ajustes por Primera Adopción		0		0	
Otros Efectos Patrimoniales		0		0	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO					
Cambio de Políticas Contables		0	0	0	241,361
Ajustes por Corrección de Errores		0		241,361	
Ajustes por Primera Adopción		0		0	
Otros Efectos Patrimoniales		0		0	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO			0	-241,361	
Resultado del Ejercicio			279,254,457	449,578,014	
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO			279,254,457	449,336,653	
PATRIMONIO INICIAL			12,991,800,227	12,542,463,574	
PATRIMONIO FINAL			13,271,054,684	12,991,800,227	
			FECHA: _____ 		
Director de Administración y Finanzas			Acalde		

Notas a los Estados Financieros

Las Notas a los Estados Financieros tienen por objeto proporcionar información adicional acerca de las partidas expresadas en los estados financieros, las bases de medición y las normas contables utilizadas, con el propósito de facilitar una mejor comprensión de la información financiera en su conjunto contenida en ellos.
A continuación, se instruyen las notas explicativas mínimas que deben ser presentadas, siendo responsabilidad del municipio incorporar notas adicionales que se consideren relevantes para la comprensión de los Estados Financieros. Las notas adicionales deben ser incluidas sin alterar la numeración de aquellas indicadas en el presente instructivo.

Nota 1: Descripción de la Entidad

Nombre del Municipio	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ROMERAL
Rut:	69100200-4
Región:	MAULE
Servicios incorporados:	DEPARTAMENTO DE EDUCACION DE ROMERAL DEPARTAMENTO DE SALUD DE ROMERAL
Corporaciones:	CORPORACION CULTURAL DE ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ROMERAL, RUT N° 65.087.213-4 CORPORACION MUNICIPAL DE DEPORTE ROMERAL, RUT N° 65.091.718-9
Misión:	LA MUNICIPALIDAD DE ROMERAL ES UNA CORPORACION AUTONOMA, DE DERECHO PUBLICO, CON PERSONALIDAD JURIDICA Y PATRIMONIO PROPIO, CUYA FINALIDAD ES SATISFACER LAS NECESIDADES DE LA COMUNIDAD DE ROMERAL Y ASEGURAR SU PARTICIPACION EN EL PROGRESO ECONOMICO. SOCIAL Y CULTURAL DE TODOS SUS HABITANTES, EN ARMONIA CON EL MEDIO AMBIENTE, SU IDENTIDAD, GENTE Y TRADICIONES
Visión:	CONSOLIDAR A ROMERAL URBANA Y RURALMENTE, COMO COMUNA MODERNA, EN DONDE LA IDENTIDAD, EL PATRIMONIO, LA INNOVACION Y LA PARTICIPACION SEAN EJES PRIORITARIOS PARA MEJORAR LA CALIDAD DE VIDA DE SUS HABITANTES
Disposiciones Legales:	LEY ORGANICA CONSTITUCIONAL DE MUNICIPALIDADES N°18.695, LEY DE BASES DE LA ADMINISTRACION DEL ESTADO N° 18.575, LEY N° 19.886, LEY 19.280, LEY N°18.883, LEY N° 20.922, LEY N° 19.378, LEY N° 19.070 Y OTRAS NORMAS.

Nota 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas

- a) Periodo Contable: Los Estados Financieros se refieren al Periodo Contable 01/01/2025 al 31/12/2025 comparado con igual periodo año 2024
- b) Bases de preparacion: Los Estados Financieros se han preparado de acuerdo a los establecido en el Sistema de Contabilidad General de la Nacion establecido mediante Resolucion N° 3 de la Contraloria General de la Republica, Oficio E193284 del 13/11/2025 Instrucciones del Cierre ejercicio contable año 2025, y el Manual de Procedimientos Contables.
- c) Criterio empleado en la conversión de Activos y Pasivos en moneda extranjera y unidades de fomento, para el período vigente, si procede. El Municipio no registra Activo ni Pasivo en moneda extranjera, ni en unidades de Fomento.
- d) Naturaleza y metodo de valorizacion de los anticipos de fondos y depositos de terceros: Corresponde a los Fondos a Rendir por Cajas Chicas y Fondos entregados por Cursos de Capacitacion, siendo su Saldo M\$0 al 31/12/2025, anticipo a Proveedores M\$0, anticipos previsionales M\$ 0 y Otros Deudores Financieros Municipal por M\$ 8.128.729
- e) Naturaleza de las cuentas por Cobrar: Esta partida incluye las Cuentas 11601 Documentos Protestados por \$9.925.444 que corresponde a Cheques recibidos en ingresos Municipales, principalmente en Remisos de Circulacion y protestados por el Banco, que se encuentran poder del Abogado para tramite judicial y 116.02 Detrimentos en Recursos Disponibles por \$ 5.222.227 del Departamento de Educacion diferencia en Cabro de cheques proveedores
- f) Naturaleza de las Inversione financieras y criterios de Valoración: El Municipio no mantiene Inversione a Largo Plazo



g) Naturaleza de los Prestamos:

El Municipio no registra Pasivo asociado.

h) Criterios de reconocimiento y valorización de los Bienes de uso. Indicar:

Los Bienes de uso se valoran de acuerdo a la Normativa Legal Vigente, activando los bienes adquiridos superiores a 3 UTM y no se aplica Política de Valorización por grupo Homogeneo.

i) Método de Calculo de Depreciación de los Bienes de uso:

Se calculo en base al metodo lineal, y considerando la vida util de los bienes por tabla impartida por la Contraloria General de la Republica.

j) Criterios de reconocimiento de las existencias, método de valorización inicial y al cierre del ejercicio:

El Municipio no registra Activo asociado

k) Criterios de reconocimiento y medicion de los contratos de arriendo financieros (bienes de uso en leasing) y su metodo de depreciacion:

El Municipio no registra Pasivo asociado

l) Criterios de reconocimiento y metodo de valorizacion de Activos intangibles, vidas utiles y metodos de amortización:

El Municipio no registra intangibles.

m) Descripción de los Deudores por transferencias reintegrables:

Esta partida corresponde a los deudores por rendiciones de Cuentas y transferencias otorgadas durante el ejercicio 2025 y en ejercicios anteriores que no han efectuado rendiciones al 31/12/2025; la cuenta 12106 asciende \$ 174.826.612.

n) Descripción de los Costos de los Proyectos:

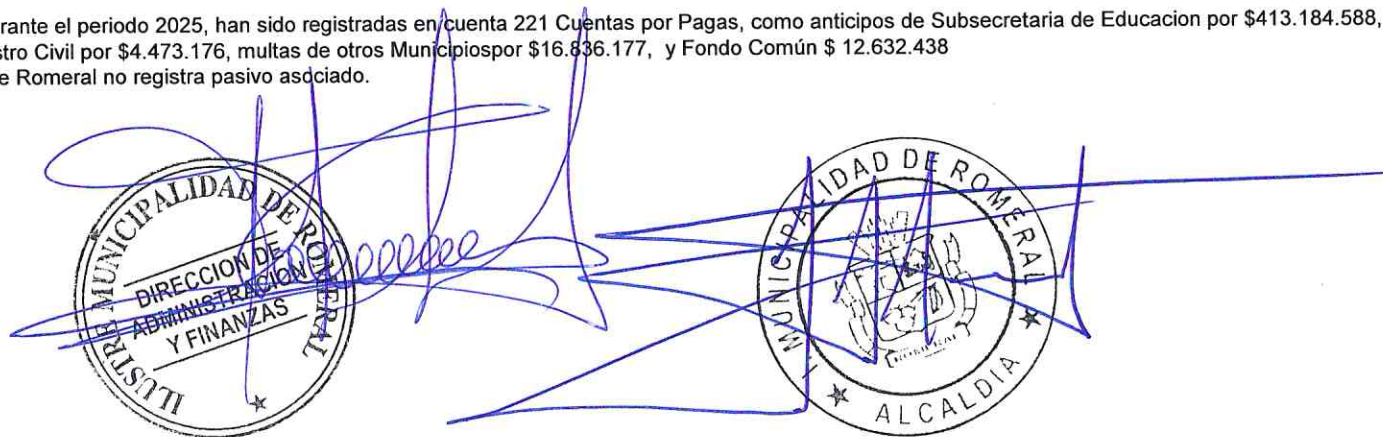
El Municipio mantuvo estudios Básicos por M\$43.022, correspondiendo principalmente a Asistencia Tecnica en Proyectos de Diseño de Ingenieria Civil, con Fondos Municipales. En Proyectos de inversión M\$ 857.864 Proyecto Recoleccion Residuos Domiciliario y otros M\$ 158.677 Habilidadación y Construccion Dep. infraestructura publica Municipal, Proyecto Mantencion areas Verdes, Majoramiento Vial Caminos Comunales Extencion red de Agua Potable callejon Las Cattreras-Lombardia-Sector Santa Nora, Mej. alumbrado Público, Construcción Estacionamientos Municipales, Construcción Centro Comitari Junta de Vecinos Guaico Uno, Construcción area recretiva Villa Los Castaños, Construcción Centro Comunitario Valles de Romera, Construcción diversas Obras Viales Comuna de Romeraln Areas Verdes Dos.

o) Naturaleza de las Cuentas por Pagar:

Ejecutadas durante el periodo 2025, han sido registradas en cuenta 221 Cuentas por Pagas, como anticipos de Subsecretaria de Educacion por \$413.184.588, multas al registro Civil por \$4.473.176, multas de otros Municipiospor \$16.836.177, y Fondo Común \$ 12.632.438

p) Descripción de la Deuda, metodo de valorizacion inicial y al cierre del ejercicio:

El Municipio de Romeral no registra pasivo asociado.



Nota 3 :Disponibilidades en Moneda Nacional

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 111 Disponibilidades en Moneda Nacional, nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° E11.061,de 2020 de la Contraloría General).

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 31/12/2025	Cantidad de Cuentas Corrientes año 2025	Cantidad de Cuentas Corrientes año 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
11101	Caja	447,000	6,479,335	0	447,000		
11102	Banco Estado	3,389,088,663	3,020,415,413	0	3,389,088,663	14	14
11103	Bancos del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	14
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal	12,632,438	0	0	12,632,438		
TOTAL		3,402,168,101	3,026,894,748	0	3,402,168,101		

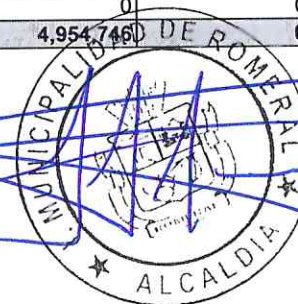
Nota 4 : Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de los subgrupos 114 Anticipos y Aplicación de Fondos y 214 Depósitos de Terceros, nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° E11.061,de 2020 de la Contraloría General),separandolos de acuerdo con su antigüedad.

Asimismo, indicar el detalle por acreedor, de los fondos recibidos en administración pendientes de aplicación y/o rendición al cierre del ejercicio, separándolos de acuerdo a su procedencia.

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 31/12/2024	Saldos originados en el año 2025	Saldos originados en el año 2024	Saldos originados en años anteriores al 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
11401	Anticipos a Proveedores	0	0	0	0	0	0	0
11402	Anticipos a Contratistas	0	0	0	0	0	0	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	0	500,000	0	500,000	0	0	0
11404	Garantías Otorgadas	0	0	0	0	0	0	0
11406	Anticipos Previsionales	0	2,134,152	0	2,134,152	0	0	0
11407	Cartas de Créditos	0	0	0	0	0	0	0
11408	Otros Deudores Financieros	8,128,729	3,700,021	0	3,700,021	4,954,746	0	3,173,983
11409	Tarjetas de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
11604	Fluctuación de Cambios - Deudor	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		8,128,729	6,334,173	0	6,334,173	4,954,746	0	3,173,983



B. Depósitos de Terceros

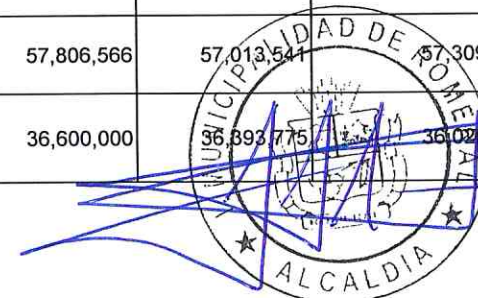
CUENTA		Saldo total al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo total al 31/12/2024	Distribución del saldo total, según antigüedad		
						Saldos originados en el año 2025	Saldos originados en el año 2024	Saldos originados en años anteriores al 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
21401	Anticipos de Clientes	0	0	0	0	0	0	0
21404	Garantías Recibidas	22,877,444	4,098,288	0	4,098,288	18,779,156	0	4,098,288
21405	Administración de Fondos	384,340,268	512,468,280	0	512,468,280	178,399,343	111,196,426	94,744,499
11405	Aplicación de Fondos en Administración	-107,386,093	-134,780,513	0	-134,780,513	-106,486,093	0	-900,000
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendiente de Aplicación	93,411,666	53,071,832	0	53,071,832	40,339,834	16,447,601	36,624,231
21409	Otras Obligaciones Financieras	997,520	0	0	0	997,520	0	0
21410	Retenciones Previsionales	0	133,793,862	0	133,793,862	0	0	0
21411	Retenciones Tributarias	41,098,610	34,334,574	0	34,334,574	41,098,610	0	0
21412	Retenciones Voluntarias	177,480	47,458,779	0	47,458,779	177,480	0	0
21413	Retenciones Judiciales y Similares	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	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		435,516,895	650,445,102	0	650,445,102			

C. Administración de Fondos

Indicar los 10 mayores acreedores ordenados de forma decreciente y el total del resto de los acreedores en una línea adicional

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)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio 2025
Nº	Rut	Nombre								
1	60805000-0	Tesorería General de la República	14,733,079	0	14,733,079	213,652,050	203,126,371	211,650,763	0	16,734,366
2	61307000-1	Instituto de Desarrollo Agropecuario	32,916,455	0	32,916,455	126,792,856	115,656,319	117,011,953	326,719	42,697,358
3	62000420-0	Subsecretaría de la Niñez	17,248,710	0	17,248,710	61,183,487	57,116,044	58,919,901	1,300,895	19,512,296
4	61961000-8	Servicio Nacional del Adulto Mayor	24,970,789	0	24,970,789	58,250,400	48,477,785	50,405,252	0	32,815,937
5	60109000-7	Fondo de Solidaridad e Inversión Social	16,219,022	0	16,219,022	57,806,566	57,013,541	57,309,725	0	16,715,863
6	61531000-K	Nacional de Capacitación y Empleo	5,821,032	0	5,821,032	36,600,000	36,893,775	36,025,542	44,064	6,395,490

(Firma manuscrita)



7	60107000-6	Servicio Nacional de la Mujer	4,291,580	0	4,291,580	32,893,288	32,280,637	28,516,941	34,148	8,667,927
8	60103005-5	Seremi de Desarrollo Social	111,125,916	0	111,125,916	27,066,918	82,306,874	88,060,345	196,177	50,132,489
9	81826800-9	Caja de Compensación Los Andes	42,810,643	0	42,810,643	25,797,129	68,607,772	68,607,772	0	0
10	60908000-0	Junaeb Talca	0	0	0	25,523,000	25,523,000	25,523,000	0	0
Total Resto de acreedores			242,331,054	0	242,331,054	1,054,358,360	1,081,212,645	1,106,020,872	6,700,530	190,668,542
TOTAL			512,468,280	0	512,468,280	1,719,924,054	1,807,714,763	1,848,052,066	8,602,533	384,340,268

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2024							
			Saldo al Inicio del ejercicio	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio 2024
Nº	Rut	Nombre								
1	60805000-0	Tesorería General de la República	13,582,005	0	13,582,005	161,526,048	161,221,248	160,374,974	0	14,733,079
2	7222700-2	Gobierno regional del Maule	122,734,333	0	122,734,333	146,035,038	148,960,718	241,946,063	0	26,823,308
3	61.307000-1	Instituto de Desarrollo Agropecuario	8,308,082	0	8,308,082	108,263,710	107,728,137	83,655,337	754,413	32,916,455
4	60103005-5	Seremi de Desarrollo Social	87,636,826	0	87,636,826	94,308,503	69,804,725	70,819,413	13,168	111,125,916
5	60109000-7	Fondos de Solidaridad e Inversión Social	12,429,773	0	12,429,773	59,205,400	53,922,140	55,416,151	0	16,219,022
6	61961000-8	Servicio Nacional del Adulto Mayor	20,232,396	0	20,232,396	55,902,600	52,738,200	51,164,207	0	24,970,789
7	81826800-9	Caja de Compensación Los Andes	0	0	0	54,427,713	11,617,070	11,617,070	0	42,810,643
8	61980140-7	Subsecretaría de Prevención del delito	0	0	0	50,000,000	0	0	0	50,000,000
9	76296619-0	Isapre Colmena Golden Croos	0	0	0	49,434,694	27,111,868	27,111,868	0	22,322,826
10	62000420-0	Subsecretaría de la Niñez	0	0	0	34,471,086	33,170,191	17,222,376	0	17,248,710
Total Resto de acreedores			225,545,403	0	225,545,403	1,056,327,737	1,081,957,299	1,128,575,608	153,297,532	153,297,532
TOTAL			490,468,818	0	490,468,818	1,869,902,529	1,748,231,595	1,847,903,067	154,065,113	512,468,280

(1) Fondos en Administración recibidos en el ejercicio

(2) Fondos aplicados (gastados) en el ejercicio



Nota 5: Inversiones Financieras

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 122 Inversiones Financieras, a nivel 1 o 2, según corresponda, del plan de cuentas (oficio N° E11.061, de 2020) y los criterios de valorización en cada caso.

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				
1220101	Depósitos a Plazo a Corto Plazo	0	0	0	0
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos a Corto Plazo	0	0	0	0
1220199	Otros Activos Financieros a Corto Plazo	0	0	0	0
12202	Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0
12205	Intereses Devengados y no Percibidos por Inversiones Financieras	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

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Deudor Presupuestario con contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 1151210 Ingresos por Percibir, que debe presentar a nivel 2, según el siguiente formato

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2025			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	0	0		0
11506	C x C Rentas de la Propiedad	0	0		0
.....					
1151210	Ingresos por Percibir	0	0		0
TOTAL		0	0		0

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2024			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	0	0		0
11506	C x C Rentas de la Propiedad	0	0		0
.....					
1151210	Ingresos por Percibir	0	0		0
TOTAL		0	0		0



Nota 7: Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Deudor Presupuestario sin contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 1151210 Ingresos por Percibir, que debe presentar a nivel 2, según el siguiente formato

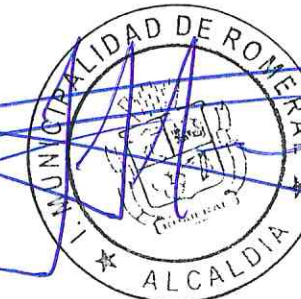
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2025			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
11503	C x C Tributos sobre el Uso	0	1,825,410		1,825,410
11505	C x C Transferencias Corrientes	0	0		0
11508	C x C Otros Ingresos	0	119,885,486		119,885,486
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0		0
.....					
1151210	Ingresos por Percibir	0	0	17,369,696	17,369,696
TOTAL		0	121,710,896	17,369,696	139,080,592

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2024			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
11503	C x C Tributos sobre el Uso	0	10,421,366		10,421,366
11505	C x C Transferencias Corrientes	0	0		0
11508	C x C Otros Ingresos	0	67,395,584		67,395,584
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0		0
.....					
1151210	Ingresos por Percibir	0	75,884,853		75,884,853
TOTAL		0	153,701,803		153,701,803

Nota 8: Préstamos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 123 Préstamos, a nivel 1 del plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061,

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				
12306	Préstamos a Contratistas a Corto Plazo	0	0	0	0
12309	Préstamos por Ventas a Corto Plazo	0	0	0	0
12321	Intereses por Préstamos Devengados y no Percibidos	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



Nota 9: Deudores de Incierta Recuperación

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del Subgrupo 124 Deudores de Incierta Recuperación, a nivel 1 del plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo con su 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	Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					Saldos originado en el año 2025	Saldos originados en el año 2024	Saldos originados en años anteriores al 2024
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	15,387,310	15,387,310	0	15,387,310	0	226,927	15,160,383
12402	Deudores den Cobranza Judicial	14,885,753	14,885,753	0	14,885,753	0	0	14,885,753
TOTAL		30,273,063	30,273,063	0	30,273,063	0	226,927	30,046,136

Nota 10: Deudores Varios

Indicar los saldos vigentes de las Cuentas por Cobrar a nivel 1 del plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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				
11601	Documentos Protestados	9,925,444	9,225,444	0	9,225,444
12101	Deudores	0	0	0	0
12102	Documentos por Cobrar	0	0	0	0
12103	IVA – Crédito Fiscal	0	0	0	0
12105	Pagos Provisionales Mensuales	0	0	0	0
TOTAL		9,925,444	9,225,444	0	9,225,444

Nota 11: Deterioro Acumulado de Bienes Financieros

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del Subgrupo 126 Deterioro Acumulado de Bienes Financieros, a nivel 1 de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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				
12601	Deterioro Acumulado	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0



Nota 12: Existencias

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 131 Existencias, a nivel 1 o nivel 2, según corresponda de acuerdo al plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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				
131	No Aplica				
TOTAL					

Nota 13: Existencias en Tránsito

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 132 Existencias en Tránsito, a nivel 1 de acuerdo al plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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				
132	No Aplica				
TOTAL					

Nota 14: Productos en Proceso

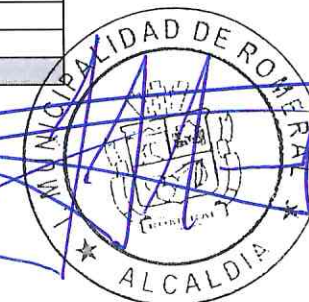
Indicar el saldo vigente de la cuenta 13301 Productos en Proceso.

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				
133	No Aplica				
TOTAL					

Nota 15: Gastos Anticipados

Indicar los saldos vigentes y el monto consumido de las Cuentas del subgrupo 125 Gastos Anticipados, a nivel 1 o 2 según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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						
125	No Aplica						
TOTAL							



Nota 16 : Deudores por Transferencias Reintegrables

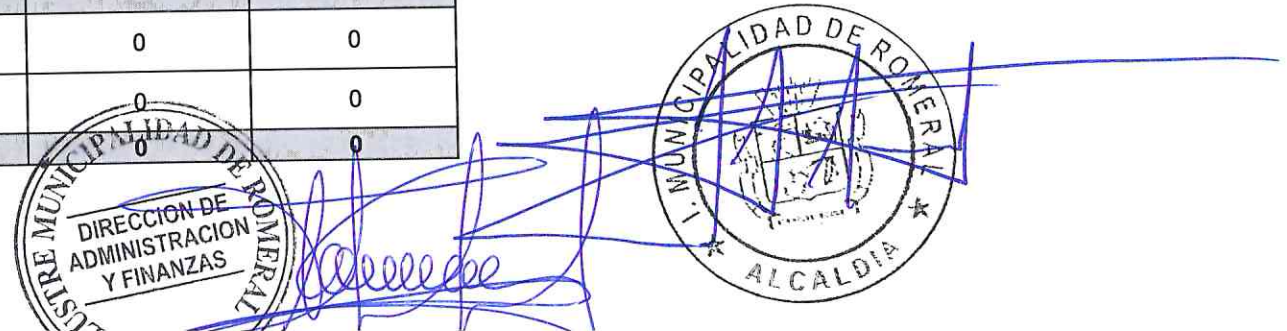
Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deudores por Transferencias Reintegrables, a nivel 2 del plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo con su antigüedad.

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	Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					Saldos originado en el año 2025	Saldos originados en el año 2024	Saldos originados en años anteriores al 2024
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	174,826,612	122,405,458	0	122,405,458	52,421,154	119,955,458	2,450,000
1210602	Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado	0	0	0	0	0	0	0
1210603	Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	0	0	0	0	0	0	0
1210604	Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas	0	0	0	0	0	0	0
1210699	Otros Deudores por Transferencias Reintegrables	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		174,826,612	122,405,458	0	122,405,458	52,421,154	119,955,458	2,450,000

Nota 17 : Otros Activos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Utilidad/Pérdida Venta Asociada a Leaseback según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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

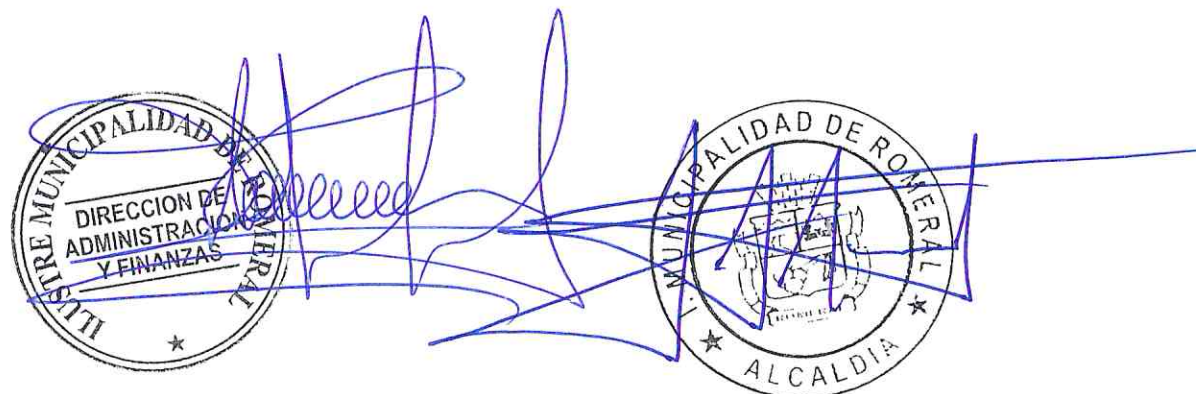


Nota 18: Bienes de Uso

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de bienes a nivel 1 o nivel 2 según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14101	Edificaciones	6,488,688,770	0	6,488,688,770	191,641,471	0	0	6,680,330,241
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	539,475,537	0	539,475,537	29,705,220		0	569,180,757
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	178,157,965	0	178,157,965	22,404,464	0	0	200,562,429
1410501	Vehículos Terrestres	1,466,703,794	0	1,466,703,794	109,668,139	0	103,914,828	1,472,457,105
1410502	Vehículos Aéreos	0	0	0	0	0	0	0
1410503	Vehículos Marítimos	0	0	0	0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres	443,386,299	0	443,386,299	42,128,196	0	443,973	485,070,522
14107	Herramientas	3,843,288	0	3,843,288	1,763,959	0	0	5,607,247
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	762,480,397	0	762,480,397	90,841,658	0	378,848	852,943,207
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	11,265,183	0	11,265,183	0	0	0	11,265,183
14110	Activos Vivos	0	0	0	0	0	0	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	0	0	0	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	212,611,269	0	212,611,269	58,000,000	0	0	270,611,269
14114	Estructuras Móviles	5,193,227	0	5,193,227	8,092,000	0	0	13,285,227
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	6,629,440	0	6,629,440	10,336,654	0	0	16,966,094
TOTAL		10,118,435,169	0	10,118,435,169	564,581,761	0	104,737,649	10,578,279,281



CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14101	Edificaciones	6,088,680,565	0	6,088,680,565	400,008,205	0	0	6,488,688,770
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	383,546,583	0	383,546,583	155,930,709	0	1,755	539,475,537
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	162,761,275	0	162,761,275	15,396,692	0	2	178,157,965
1410501	Vehículos Terrestres	1,049,234,363	0	1,049,234,363	417,469,431	0	0	1,466,703,794
1410502	Vehículos Aéreos	0	0	0	0	0	0	0
1410503	Vehículos Marítimos	0	0	0	0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres	269,327,522	0	269,327,522	174,217,340	0	0	0
14107	Herramientas	3,843,288	0	3,843,288	0	0	158,563	443,386,299
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	706,639,155	0	706,639,155	55,841,246	0	4	762,480,397
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	6,015,430	0	6,015,430	5,249,753	0	0	11,265,183
14110	Activos Vivos	0	0	0	0	0	0	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	0	0	0	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	212,611,269	0	212,611,269	0	0	0	212,611,269
14114	Estructuras Móviles	2,337,227	0	2,337,227	2,856,000	0	0	5,193,227
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	3,529,540	0	3,529,540	3,099,900	0	0	6,629,440
TOTAL		8,888,526,217	0	8,888,526,217	1,230,069,276	0	160,324	10,118,435,169

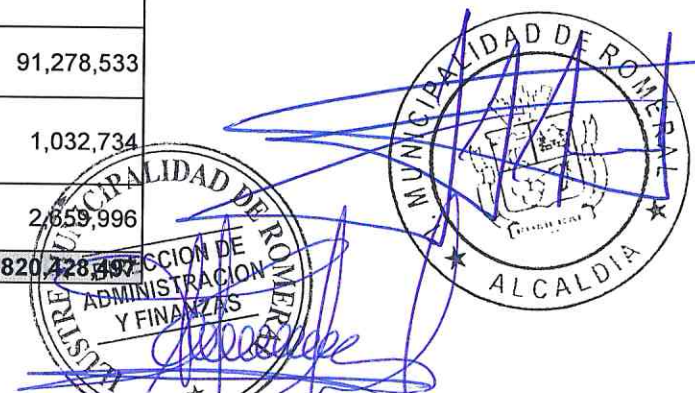


Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Depreciación del ejercicio 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	746,100,681	0	746,100,681	263,756,124	1,009,856,805
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o	337,526,465	0	337,526,465	48,253,951	385,780,416
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	121,350,874	0	121,350,874	32,316,209	153,667,083
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terrestres	827,558,815	0	827,558,815	103,920,065	931,478,880
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreos	0	0	0	0	0
1490503	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítimos	0	0	0	0	0
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	192,321,096	0	192,321,096	32,885,536	225,206,632
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	3,771,170	0	3,771,170	106,824	3,877,994
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	495,067,716	0	495,067,716	88,097,336	583,165,052
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	1,760,417	0	1,760,417	764,291	2,524,708
14910	Depreciación Acumulada de Activos Vivos	0	0	0	0	0
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	0	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	91,278,533	0	91,278,533	35,155,810	126,434,343
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móviles	1,032,734	0	1,032,734	1,028,759	2,061,493
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	2,659,996	0	2,659,996	1,520,420	4,180,416
TOTAL		2,820,428,497	0	2,820,428,497	607,805,325	3,428,233,822



CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Depreciación del ejercicio 2024	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	522,234,088	0	522,234,088	223,866,593	746,100,681
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	310,839,585	0	310,839,585	26,686,880	337,526,465
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	101,552,300	0	101,552,300	19,798,574	121,350,874
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terrestres	688,890,230	0	688,890,230	138,668,585	827,558,815
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreos	0	0	0	0	0
1490503	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítimos	0	0	0	0	0
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	65,652,265	0	65,652,265	26,668,831	192,321,096
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	3,604,053	0	3,604,053	167,117	3,771,170
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	398,374,649	0	398,374,649	96,693,067	495,067,716
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	1,061,278	0	1,061,278	699,139	1,760,417
14910	Depreciación Acumulada de Activos Vivos	0	0	0	0	0
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	0	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	65,546,929	0	65,546,929	25,731,604	91,278,533
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móviles	636,818	0	636,818	395,916	1,032,734
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	101,848,706	0	101,848,706	811,290	2,659,996
TOTAL		2,260,240,901	0	2,260,240,901	560,187,596	2,820,428,497



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 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Deterioro del ejercicio 2025	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 la Producción o Prestación de Servicios	0	0	0	0	0
14803	Deterioro Acumulado de Máquinas y Equipos de Oficina	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 Periféricos	0	0	0	0	0
14809	Deterioro Acumulado de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	0	0	0	0
14810	Deterioro Acumulado de Activos Vivos	0	0	0	0	0
14814	Deterioro Acumulado de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0	0	0	0	0
14817	Deterioro Acumulado de Estructuras Móviles	0	0	0	0	0
14899	Deterioro Acumulado de Otros Bienes de Uso Depreciables	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0


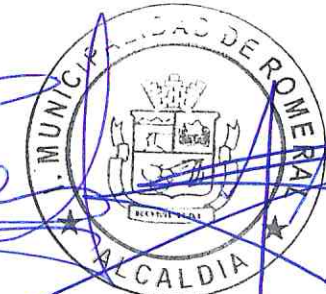


CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Deterioro del ejercicio 2024	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
14801	Deterioro Acumulado de Edificaciones	0	0	0	0	0
14802	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestación de Servicios	0	0	0	0	0
14803	Deterioro Acumulado de Máquinas y Equipos de Oficina	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 Periféricos	0	0	0	0	0
14809	Deterioro Acumulado de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	0	0	0	0
14810	Deterioro Acumulado de Activos Vivos	0	0	0	0	0
14814	Deterioro Acumulado de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0	0	0	0	0
14817	Deterioro Acumulado de Estructuras Móviles	0	0	0	0	0
14899	Deterioro Acumulado de Otros Bienes de Uso Depreciables	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0



Determinación del Valor Neto de los Bienes de Uso Depreciables

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo al 31/12/2025	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2025	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2025	Bienes de Uso Depreciables - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	6,680,330,241	0	1,009,856,805	5,670,473,436
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	569,180,757	0	385,780,416	183,400,341
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	200,562,429	0	153,667,083	46,895,346
1410501	Vehículos Terrestres	1,472,457,105	0	931,478,880	540,978,225
1410502	Vehículos Aéreos	0	0	0	0
1410503	Vehículos Marítimos	0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres	485,070,522	0	225,206,632	259,863,890
14107	Herramientas	5,607,247	0	3,877,994	1,729,253
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	852,943,207	0	583,165,052	269,778,155
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	11,265,183	0	2,524,708	8,740,475
14110	Activos Vivos	0	0	0	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	270,611,269	0	126,434,343	144,176,926
14114	Estructuras Móviles	13,285,227	0	2,061,493	11,223,734
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	16,966,094	0	4,180,416	12,785,678
TOTAL		10,578,279,281	0	3,428,233,822	7,150,045,459

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo al 31/12/2024	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2024	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2024	Bienes de Uso Depreciables - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	6,488,688,770	0	746,100,681	5,742,588,089
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	539,475,537	0	337,526,465	201,949,072
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	178,157,965	0	121,350,874	56,807,091
1410501	Vehículos Terrestres	1,466,703,794	0	827,558,815	639,144,979
1410502	Vehículos Aéreos	0	0	0	0
1410503	Vehículos Marítimos	0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres	443,386,299	0	192,321,096	251,065,203
14107	Herramientas	3,843,288	0	3,771,170	72,118
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	762,480,397	0	495,067,716	267,412,681
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	11,265,183	0	1,760,417	9,504,766
14110	Activos Vivos	0	0	0	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	212,611,269	0	91,278,533	121,332,736
14114	Estructuras Móviles	5,193,227	0	1,032,734	4,160,493
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	6,629,440	0	2,659,996	3,969,444
TOTAL		10,118,435,169	0	2,820,428,497	7,298,006,672

B. Detalle de los saldos 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 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Saldo al 31/12/2025	Saldo Inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14201	Terrenos	2,415,840,243	0		2,415,840,243	2,415,840,243	0	2,415,840,243
14204	Terrenos en Comodato	98,010,674	0		98,010,674	98,010,674	0	98,010,674
SUBTOTAL		2,513,850,917	0	0	2,513,850,917	2,513,850,917	0	2,513,850,917
14811	Deterioro Acumulado de Terrenos	0	0		0	0	0	0
TOTAL		2,513,850,917	0	0	2,513,850,917	2,513,850,917	0	2,513,850,917



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 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Saldo al 31/12/2025	Saldo Inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14303	Obras Viales	101,728,954	0	101,728,954	101,728,954	0	0	101,728,954
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	0	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAL		101,728,954	0	101,728,954	101,728,954	0	0	101,728,954
14812	Deterioro Acumulado de Infraestructura Pública	0	0	0	0	0	0	0
14916	Depreciación Acumulada de Infraestructura Pública	0	0	0	3,829,015	0	0	0
TOTAL		0	0	0	3,829,015	0	0	0




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

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Saldo al 31/12/2025	Saldo Inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14401	Edificaciones en Leasing	0	0	0	0	0	0	0
14402	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	0	0	0	0	0	0	0
14403	Vehículos en Leasing	0	0	0	0	0	0	0
14404	Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	0	0	0	0	0	0	0
14405	Terrenos en Leasing	0	0	0	0	0	0	0
14450	Bienes de Uso en Construcción en Leasing	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 la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	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 Periféricos en Leasing	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 para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	0	0	0	0	0	0	0
1491403	Depreciación Acumulada de Vehículos en Leasing	0	0	0	0	0	0	0
1491404	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	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 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14503	Bienes de Uso Importados en Tránsito	0	0	0	0
14504	Bienes de Uso Nacionales en Tránsito	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

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

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Saldo al 31/12/2025	Saldo Inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14601	Inmuebles Patrimoniales Históricos, Científicos y/o Culturales	0	0	0	0	0	0	0
14602	Reservas Ecológicas	0	0	0	0	0	0	0
14603	Piezas, Obras Históricas, Arqueológicas o de Colección	23,657,170	0	0	23,657,170	0	0	0
14604	Terrenos del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	0	0	0	0	0	0	0
14699	Otros Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	0	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAL		23,657,170	0	0	23,657,170	0	0	0
14815	Deterioro Acumulado de Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		23,657,170	0	0	23,657,170	0	0	0

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

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Saldo al 31/12/2025	Saldo Inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2024
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	Depreciación Acumulada de Bienes Concesionados	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0	0



H. Saldo de las cuentas de Mobiliario de Uso Público, Deterioro y Depreciación Acumulada de Mobiliario de Uso Público

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Saldo al 31/12/2025	Saldo Inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
18103	Mobiliario de Uso Público	3,852,328	0	3,852,328	15,758,278	3,852,328	0	3,852,328
SUBTOTAL		3,852,328	0	3,852,328	15,758,278	3,852,328	0	3,852,328
14818	Deterioro Acumulado de Mobiliario de Uso Público	0	0	0	0	0	0	0
14919	Depreciación Acumulada de Mobiliario de Uso Público	3,027,773	0	3,027,773	5,403,745	2,064,689	()	3,027,773
TOTAL		824,555	0	824,555	10,354,533	1,787,639	#VALOR!	824,555

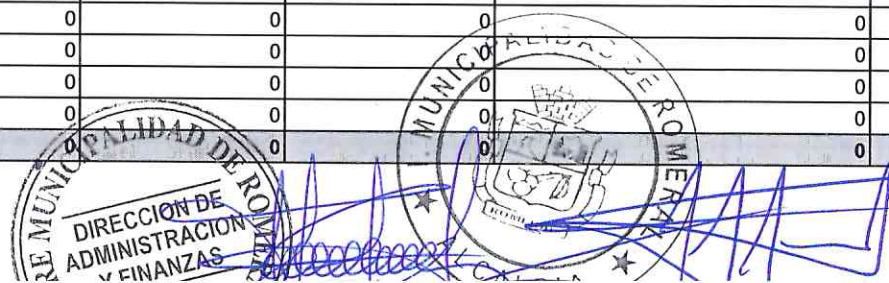
Nota 19: Activos Intangibles

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de los subgrupos, 151 Activos Intangibles; 152 Amortización Acumulada de Activos Intangibles y 153 Deterioro Acumulado de Activos Intangibles, a nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

A. Detalles de los saldos de las cuentas de Activos Intangib

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
15101	Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0	0	0	0
15102	Sistemas de Información	0	0	0	0	0	0	0
15103	Páginas Web	0	0	0	0	0	0	0
15104	Patentes y Derechos de Autor	0	0	0	0	0	0	0
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	0	0	0	0	0	0	0
15199	Otros Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0	0

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
15101	Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0	0	0	0
15102	Sistemas de Información	0	0	0	0	0	0	0
15103	Páginas Web	0	0	0	0	0	0	0
15104	Patentes y Derechos de Autor	0	0	0	0	0	0	0
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	0	0	0	0	0	0	0
15199	Otros Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0	0



Detalle de los saldos de las cuentas de Amortización Acum.

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Amortización Acumulada del Periodo 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
15201	Amortización Acumulada de Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0	0
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	0	0	0	0	0
15203	Amortización Acumulada de Páginas Web	0	0	0	0	0
15299	Amortización Acumulada de Otros Activos Intangibles	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Amortización Acumulada del Periodo 2024	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
15201	Amortización Acumulada de Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0	0
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	0	0	0	0	0
15203	Amortización Acumulada de Páginas Web	0	0	0	0	0
15299	Amortización Acumulada de Otros Activos Intangibles	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumul.

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Deterioro Acumulado del Periodo 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
15305	Deterioro Acumulado de Páginas Web	0	0	0	0	0
15306	Deterioro Acumulado de Patentes y Derechos de Autor	0	0	0	0	0
15307	Deterioro Acumulado de Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0	0
15308	Deterioro Acumulado de Sistemas de Información	0	0	0	0	0
15309	Deterioro Acumulado de Derechos de Aprovechamiento de Aguas	0	0	0	0	0
15399	Deterioro Acumulado de Otros Activos Intangibles	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0

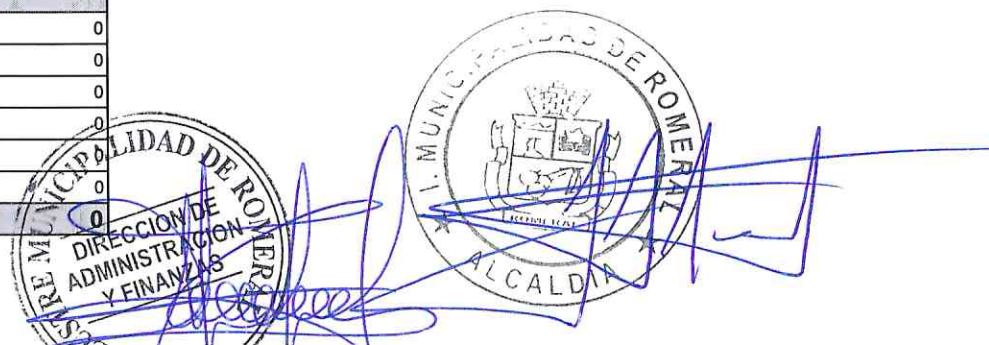


CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Deterioro Acumulado del Periodo 2024	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
15305	Deterioro Acumulado de Páginas Web	0	0	0	0	0
15306	Deterioro Acumulado de Patentes y Derechos de Autor	0	0	0	0	0
15307	Deterioro Acumulado de Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0	0
15308	Deterioro Acumulado de Sistemas de Información	0	0	0	0	0
15309	Deterioro Acumulado de Derechos de Aprovechamiento de Aguas	0	0	0	0	0
15399	Deterioro Acumulado de Otros Activos Intangibles	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0

Determinación del Valor Neto de los Activos Intangibles

CUENTA		Activos Intangibles Saldo al 31/12/2025	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2025	Amortización Acumulada Saldo al 31/12/2025	Activos Intangibles - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0
15102	Sistemas de Información	0	0	0	0
15103	Páginas Web	0	0	0	0
15104	Patentes y Derechos de Autor	0	0	0	0
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	0	0	0	0
15199	Otros Activos Intangibles	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

CUENTA		Activos Intangibles Saldo al 31/12/2024	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2024	Amortización Acumulada Saldo al 31/12/2024	Activos Intangibles - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0
15102	Sistemas de Información	0	0	0	0
15103	Páginas Web	0	0	0	0
15104	Patentes y Derechos de Autor	0	0	0	0
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	0	0	0	0
15199	Otros Activos Intangibles	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0



Nota 20: Propiedades de Inversión

Indicar los saldos vigentes del subgrupo 154 Propiedades de Inversión a nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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 01/01/2025 (incluido 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 al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido o ajustes a la apertura 2024)	Adquisiciones	Bajas	Variación Valor Razonable 2025	Saldo al 31/12/2024
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

En la columna de variación valor razonable, corresponde indicar la variación entre el valor inicial y su valorización al 31 de diciembre, de acuerdo a lo señalado en el párrafo 11 de la norma Propiedades de Inversión.

Nota 21: Activos Biológicos

Indicar los saldos vigentes de los subgrupos 157 Activos Biológicos, 158 Depreciación Acumulada de Activos Biológicos y 159 Deterioro Acumulado de Activos Biológicos, a nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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

A.1 Activos Biológicos a Valor Razonable

En la columna de variación valor razonable, corresponde indicar la variación entre el valor inicial y su valorización al 31 de diciembre, de acuerdo a lo señalado en el párrafo 9 de la norma de Agricultura



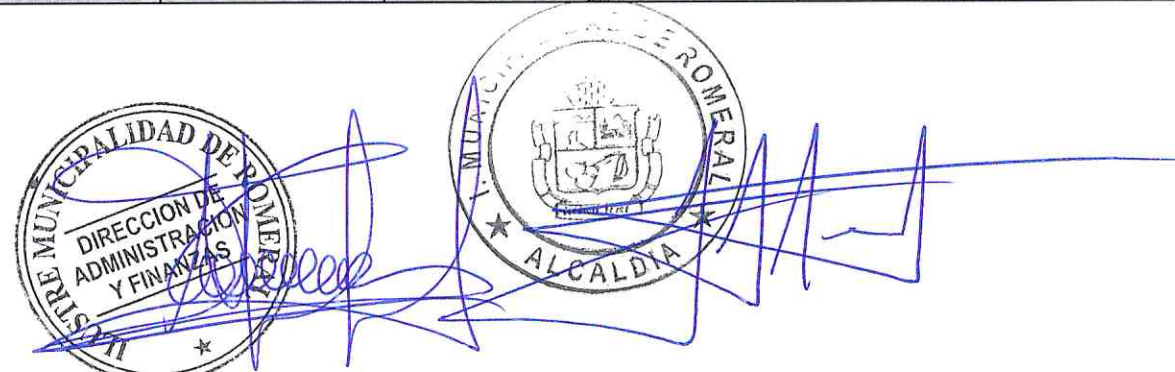
CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Variaciones del período		Variación Valor Razonable 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				Aumentos	Disminuciones		
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0	0	0	
15702	Animales	0	0	0	0	0	0	
TOTAL		0	0	0	0	0	0	

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Variaciones del período		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 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Variaciones del período		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 al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Variaciones del período		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.2.1 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 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Depreciacion Acumulada del 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 al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Depreciacion Acumulada del periodo 2024	Saldo al 31/12/2024
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

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

CUENTA		Saldo al 01/01/2025	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Deterioro Acumulado del periodo 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
15901	Deterioro Acumulado de Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0	0
15902	Deterioro Acumulado de Animales	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0

Official seals and signatures of the Municipality of Romero. The left seal is for the 'DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FIANZAS' and the right seal is for the 'ALCALDIA'. Both are crossed out with blue ink signatures.

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Deterioro Acumulado del periodo 2024	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
15901	Deterioro Acumulado de Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0	0
15902	Deterioro Acumulado de Animales	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0

A.2.3 Determinación del Valor Neto de los Activos Biológicos

CUENTA		Activos Biológicos Saldo al 31/12/2025	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2025	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2025	Activos Biológicos - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0
15702	Animales	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

CUENTA		Activos Biológicos Saldo al 31/12/2024	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2024	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2024	Activos Biológicos - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
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

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 161 correspondientes a Costos Acumulados y la cuenta 16201 Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos, que permita reflejar los costos de los estudios y proyectos realizados durante el ejercicio. Además indicar el saldo de la cuenta Aplicación a Gastos de Estudios Básicos.

A. Estudios y Proyectos realizados

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 de Estudios Básicos	23,973,401	0	0	0
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	604,609,153	434,796,352	0	434,796,352
SUBTOTAL		628,582,554	434,796,352	0	434,796,352
16201	Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	0	0	0	0
TOTAL		628,582,554	434,796,352	0	434,796,352



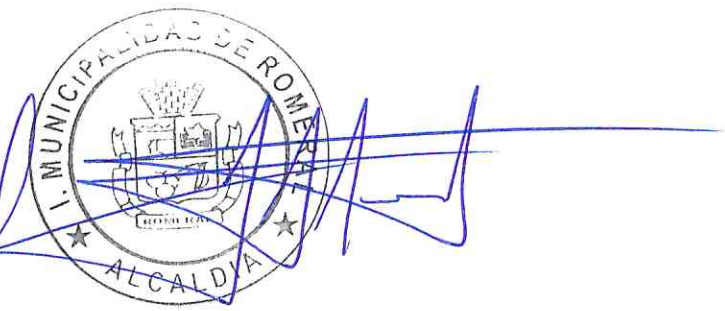
B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

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	Aplicación a Gastos de Proyectos	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Nota 23: Deuda Pública Interna

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deuda Pública Interna, subgrupo 231, a nivel 1 o 2, según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo a Corto Plazo	0	0	0	0
2310202	Otros Empréstitos Internos a Corto Plazo	0	0	0	0
23103	Créditos de Proveedores Nacionales a Corto Plazo	0	0	0	0
2311202	Intereses Devengados y no Pagados por Deuda Interna por Empréstitos	0	0	0	0
2311203	Intereses Devengados y no Pagados por Deuda Interna por Créditos de Proveedores Nacionales	0	0	0	0
SUBTOTAL CORTO PLAZO		0	0	0	0
2311401	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo a Largo Plazo	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 LARGO PLAZO		0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0



Nota 24: Cuentas por Pagar con Contraprestación

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Acreedor Presupuestario, con contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 2153407 Deuda Flotante la que debe ser presentada a nivel 2, según el siguiente formato

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2025			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
21521	C x P Gastos en Personal	0	0		0
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	4,004,350	0		4,004,350
....					
21531	C x P Inisiativas de Inversión	1,336,173	0		1,336,173
2153407	Deuda Flotante	0	0		0
TOTAL		5,340,523	0	0	5,340,523

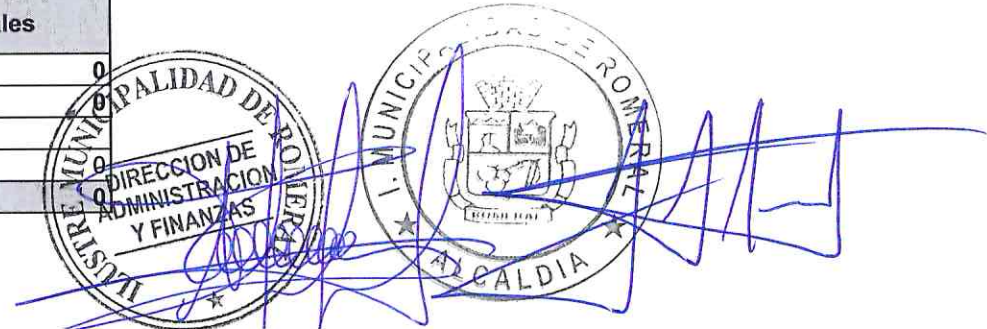
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2024			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
21521	C x P Gastos en Personal	0	0		0
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	4,998,457	0		4,998,457
....					
2153407	Deuda Flotante	0	0		0
TOTAL		4,998,457	0	0	4,998,457

Nota 25: Cuentas por Pagar sin Contraprestación

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Acreedor Presupuestario, sin contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 2153407 Deuda Flotante la que debe ser presentada a nivel 2, según el siguiente formato

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2025			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
21524	C x P Tranferencias Corrientes	0	0		0
21533	C x P Tranferencias de Capital	0	0		0
....					
2153407	Deuda Flotante	0	0		0
TOTAL		0	0		0

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2024			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
21524	C x P Tranferencias Corrientes	0	0		0
21533	C x P Tranferencias de Capital	0	0		0
....					
2153407	Deuda Flotante	0	0		0
TOTAL		0	0		0



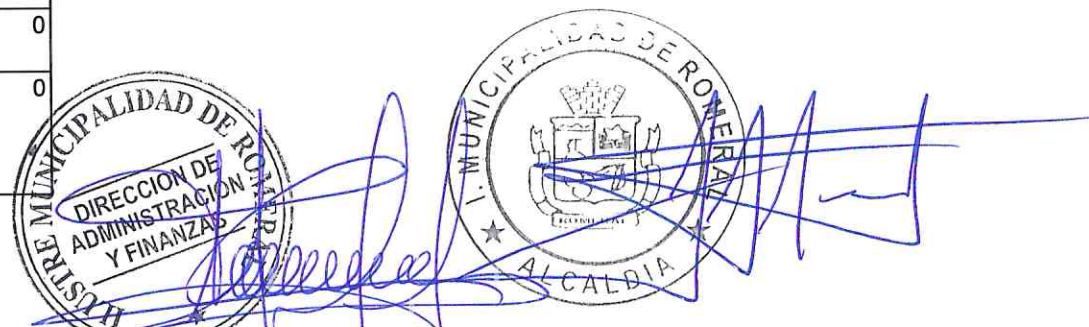
Nota 26: Provisiones

a) Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Provisiones, subgrupo 224, nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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	0	0	0	0
22407	Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0
SUBTOTAL CORTO PLAZO		0	0	0	0
22408	Provisiones por Juicios a Largo Plazo	0	0	0	0
22409	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación a Largo Plazo	0	0	0	0
22410	Otras Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0
SUBTOTAL LARGO PLAZO		0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

b) Movimiento de las Provisiones

Concepto	Provisión por Impuesto a la Renta	Provisiones por Juicios	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación	Otras Provisiones
Saldo Inicial al 01/01/2025	0	0	0	0
Nuevas provisiones				
Incremento o disminución de provisiones existentes al 01/01/2025	0	0	0	0
Incremento o disminución de las nuevas provisiones	0	0	0	0
Pagos de provisiones(*)	0	0	0	0
Reversiones de provisiones(**)	0	0	0	0
Saldo al 31/12/2025	0	0	0	0
Reclasificación de provisiones de largo a corto	0	0	0	0



(*) Se refiere al monto pagado asociado a la provisión

(**) El monto no utilizado de las provisiones que han sido objeto de reversión durante el período

Nota 27: Obligaciones por Beneficios a los Empleados

a) Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 226 Provisiones de Beneficios a los Empleados, a nivel 1 o nivel 2, según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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 de Cargo Fiscal a Corto Plazo	0	0	0	0
2260602	Otras Provisiones por Vacaciones Reguladas por Código del Trabajo	0	0	0	0
2260699	Otras Provisiones a los Empleados a Corto Plazo	0	0	0	0
SUBTOTAL 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 Largo Plazo	0	0	0	0
22609	Provisión por Incentivo al Retiro a Largo Plazo	0	0	0	0
SUBTOTAL LARGO PLAZO		0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

MUNICIPALIDAD DE ROMERILLO
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
ALCALDIA

b) Movimiento de las Provisiones

Concepto	Provisión por Incentivo al Retiro	Provisión por Retiro Anticipado	Otras Provisiones
Saldo Inicial al 01/01/2025		0	0
Nuevas provisiones		0	0
Incremento o disminución de provisiones existentes al 01/01/2025		0	0
Incremento o disminución de las nuevas provisiones		0	0
Pagos de provisiones(*)		0	0
Reversiones de provisiones(**)		0	0
Saldo al		0	0
Reclasificación de provisiones de largo a corto plazo		0	0

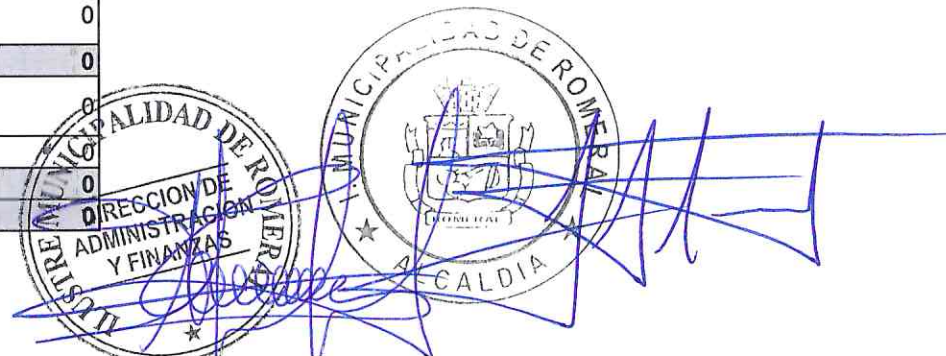
(*) Se refiere al monto pagado asociado a la provisión

(**) El monto no utilizado de las provisiones que han sido objeto de reversión durante el período

Nota 28: Pasivos por Leasing

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Pasivos por Leasing, contenidas en el subgrupo 231, a nivel 1 o 2, según corresponda, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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 a Corto Plazo	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 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 LARGO PLAZO		0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0



Nota 29: Pasivos por Concesiones

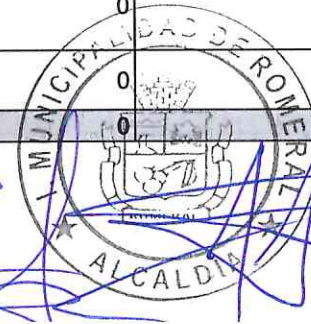
Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Pasivos por Concesiones, contenidas en el subgrupo 222, a nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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 Corto Plazo	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 CORTO PLAZO		0	0	0	0
22205	Obligaciones de Pago Diferido por Concesiones a Largo Plazo	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 LARGO PLAZO		0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Nota 30 : Acreedores por Transferencias Reintegrables

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Acreedores por Transferencias Reintegrables , a nivel 2 del plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo a su 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	Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					Saldo originado en el año 2025	Saldo originado en el año 2024	Saldos originados en años anteriores al 2024
2211101	Acreedores por Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	0	0	0	0	0	0	0
2211102	Acreedores por Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0	0



Nota 31: Ingresos Anticipados

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 225 Ingresos Anticipados, a nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

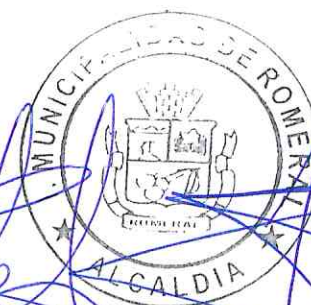
CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Indicar monto reconocido como ingreso patrimonial en el periodo contable 2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024	Indicar monto reconocido como ingreso patrimonial en el periodo contable 2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
22501	Arriendo de Inmuebles	0	0	0	0	0	0
22599	Otros Ingresos Anticipados	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0

Nota 32: Otros Pasivos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Otros Pasivos a nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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	4,976,859	5,303,880	0	5,303,880
22101	Acreedores a Corto Plazo	0	0	0	0
22102	Fondos de Terceros	0	0	0	0
22103	IVA - Débito Fiscal (*)	0	0	0	0
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos	0	0	0	0
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	413,184,588	283,216,411	0	283,216,411
22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos	0	0	0	0
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	12,632,438	0	0	0
22108	Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito	34,473,176	20,110,298	0	20,110,298
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	16,836,177	1,048,871	0	1,048,871
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades	0	0	0	0
22112	Acreedores a Largo Plazo	0	0	0	0
22121	Convenios por Aportes No Enterados al Fondo Común Municipal	0	0	0	0
TOTAL		482,103,238	309,679,460	0	309,679,460

(*) Indique los hechos gravados que dieron origen a las variaciones y saldos de esta cuenta en el año 2025 y 2024



Nota 33: Estado de Situación Presupuestaria

En esta nota se deberá informar las diferencias que se producen entre el presupuesto actualizado y su ejecución en base devengada, explicando aquellas que sean significativas a nivel de subtítulo.

INGRESOS		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN			
3	Tributos sobre el uso de Bienes y la realización de actividades	4,006,432	4,068,857	-62,425
5	Transferencias Corrientes	12,959,520	13,121,962	-162,442
6	Rentas de la propiedad	15,155	15,002	153
7	Ingresos de Operación	2,000	0	2,000
8	Otros Ingresos corrientes	4,222,365	4,520,684	-298,319
10	Venta de activos no financieros	175,026	45,025	130,001
11	Venta de activos financieros	1,000	0	1,000
12	Recuperación de préstamos	165,000	153,702	11,298
13	Transferencias para gastos de capital	519,409	376,302	143,107
14	Endeudamiento	0	0	0
TOTAL		22,065,907	22,301,534	-235,627

Subtítulo 3 lo explica en el Sector Municipal que se recibieron mayores ingresos por Permisos Provisorios \$22.070.382y Participación Impuesto territorial \$43.223.597

Subtítulo 5 el Sector Educación registra mayores Ingresos Subvención de Escolaridad \$68.911.710 y Anticipo de Subvención por \$100.720.348.

Subtítulo 8 se Obtubieron Mayores Ingreso sen el Municipal del Fondo Común por \$65.378.073, en el Sector Educación Otros Ingresos corrientes por \$129.576.618

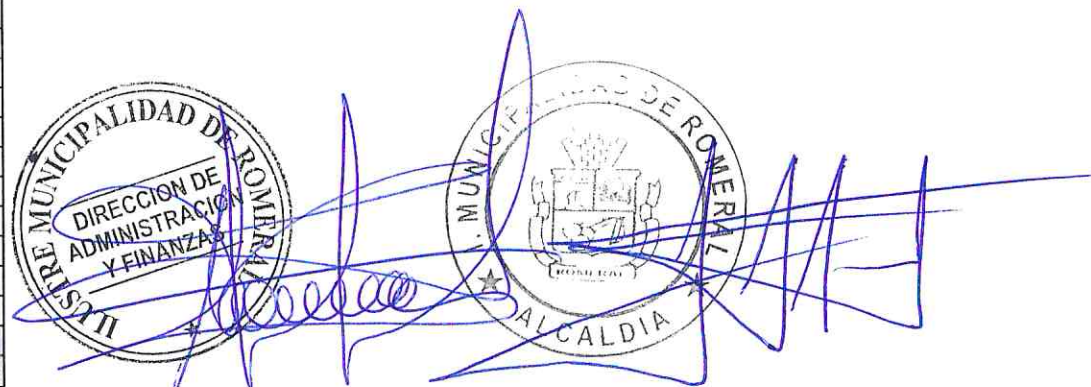
Subtítulo 10 no se vendió el terreno del Sector Los Guaicos presupuestado de \$130.000.000

Subtítulo 13 de la Subdere no Ingresaron recursos de Mejoramiento de Barrios por \$156.000.000

GASTOS		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN			
21	Gastos en Personal	14,021,509	13,642,003	379,506
22	Bienes y Servicios de consumo	4,257,337	3,520,720	736,617
23	Prestación de seguridad social	193,362	122,574	70,788
24	Transferencias corrientes	2,922,588	2,773,852	148,736
25	Ingresos al Fisco	1,600	245	1,355
26	Otros gastos corrientes	286,446	273,929	12,517
29	Adquisición de activos no Financiero	700,921	335,564	365,357
30	Adquisición de activos Financiero	500	0	500
31	Iniciativas de Inversión	2,067,872	900,886	1,166,986
32	Préstamos	0	0	0
33	Transferencias de Capital	200	0	200
34	Servicios de la Deuda	4,999	4,998	1
TOTAL		24,457,334	21,574,771	2,882,563

Subtítulo 21 por cargos vacantes en la Planta Municipal, a pesar de concurso publico ya que se produjeron ascensos quedando vacantes dos Técnicos grados 14 E.U.M.,

un Cargo Auxiliar Grado 18 E.U.M., El cargo de Director de Obras que es Directivo Grado 7 E.U.M. y el cargo de Administrador Directivo Grado 6 E.U.M. que estuvo vacante unos meses.



unos meses, estos asciende a M115.019.374, total personal municipal \$172.836.359, el Sector Salud \$145.364.144 y el Sector Educación \$ 61.305.753

Subtitulo 22 gestion municipal explica \$ 362.369.989 que involucra menores gastos en Alimentos y Bebidas por \$24.639.979, material de uso y consumo corriente por \$25.478.509, Servicios Básicos por \$41.237.090, Mantenimiento y reparacines por \$48.529.336, Servicios generales \$83.075.029, Servicios Técnicos y Profesionales por \$ 74.621.086 y otros. El Sector Educación explica \$207.525.304, por menores gastos en Materiales de Uso o consumo\$45.398.394,mantenimiento y reparaciones por \$23.088.494, Servivios Generales por\$ 109.631.383 y el Sector Salud explica \$166.721.719, respecto a materiales de Uso o consumo por \$41.409.960, Servicios Generales \$ 27.138.746, Servicios Técnicos y Profesionles \$37.896.777, Serviciod básicos \$ 14.127.431, Mantenimiento y reparaciones \$18.981.025 y otros gastso que no se aplicaron.

Subtitulo 23 corresponde a gestión Municipal ya que funcionarios que se acogen a retiro sera el año 2026

Subtitulo 24 gestion Municipal corresponde a Transferencias al sector privado al sector Privado por \$81.977.119, a otras entidades públicas por \$66.759.238.

Subtitulo 29 gestion municipal corresponde a que no se adquirio Terreno presupuestado en \$ 307.993.000.

Subtitulo 31 gestión Municipal esplica \$896.209.970, correspondiente a Estudios Básicos, consultorias por \$39.077.599 y Proyectos por \$833.346.431, que corresponde a Proyecto de Infraestructura Publica Municipal por \$43.498.000, Proyecto Dependencias Municipales Edificio para Tesoreria y Administración y Finanzas por \$50.000.000, Proyecto de emergencia \$22.000.000, mantenimiento recintos Deportivos arreglo de Baños y Galerías \$35.887.625, Alumbrado Publico \$56.216.514, Infraestructura Vial \$34.087.213, Proyectos Fondos Externos de Subdere por\$192.469.222, Proyectos Gobierno Regional \$ 46.003.794, Proyecto Identificación Comunal \$30.000.000, matenimiento recintos Municipales como internado la Jaula y Cierre Perimetral \$56.929.812, Proyecto conservación de Biblioteca Municipal \$193.495.000 y Proyectos Sector Educación por \$294.411.175

Nota 34: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

En esta nota se deberá informar el análisis de las diferencias significativas entre los montos de los patrimonios, inicial y final.

El Patrimonio Inicial al 01/01/2025 es de \$12.991.800.227 con una variación real de \$279.254.457 que corresponde al Resultado del Ejercicio 2025 y que nos arroja un Patrimonio Final para el año de \$ 13.271.054.684.

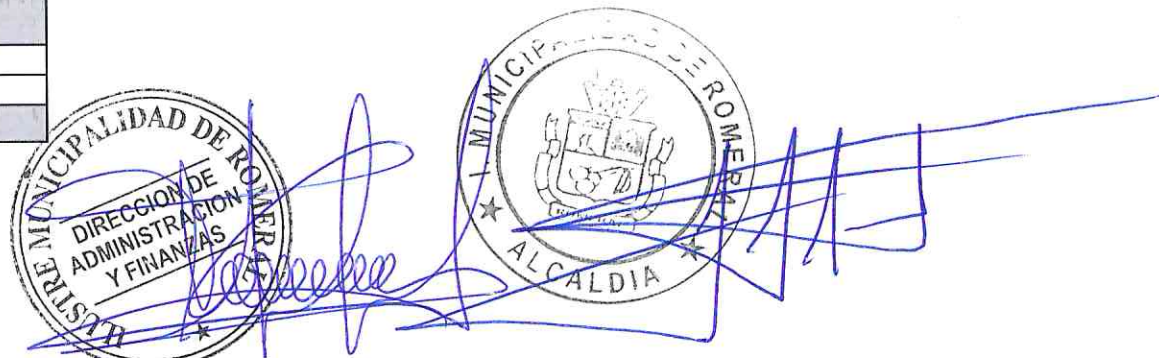
Nota 36: Activos y Pasivos Contingentes.

En esta nota se deberá informar las contingencias surgidas en el municipio, que no han sido reconocidas contablemente, dado que la existencia y exigibilidad del activo o pasivo han de ser confirmadas por la ocurrencia o no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no estén enteramente bajo el control de la entidad.

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
No es Tiene Conocimiento		
TOTAL		

Para cada clase de activos contingentes identificados anteriormente, presentar una breve



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
No es Tiene Conocimiento		
TOTAL		

Para cada clase de pasivos contingentes identificados anteriormente, presentar una breve

Nota 37: Hechos Ocurridos después de la Fecha de Presentación.

Si se realiza una actualización de la información a revelar entre la fecha de presentación, pero antes de la autorización de los estados financieros, esto debe ser revelado en las notas.

NATURALEZA DEL EVENTO	31/12/2025
No se Tiene Conocimiento	

La fecha de autorización, es la fecha en que los Estados Financieros reciben la aprobación de la autoridad del servicio para su emisión.

Nota 38: Castigo de Deudores

Indicar por cada cuenta de deudor el monto que ha sido castigado durante el ejercicio contable 2025, en cumplimiento del artículo N°66 de la ley de Rentas Municipales.

Código de Cuenta	DENOMINACIÓN	Decreto Alcaldicio		Monto Castigado
		Número	Fecha	
	No Aplica			
	TOTAL			

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

En adelante, el municipio puede, en esta nota, agregar información adicional que permitan una mejor comprensión e interpretación de la información de los Estados Financieros.

No se tiene Conocimiento de hecho relevante.