Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

BALANCE GENERAL
Al 31 de diciembre de 2025
Pesos

CUENTAS	Notas	31/12/2025			31/12/2024		
ACTIVO							
ACTIVO CORRIENTE				**3,297,277,219**			**4,474,570,180**
RECURSOS DISPONIBLES			3,071,852,147			4,200,328,331	
Disponibilidades en Moneda Nacional	3	3,064,100,848			4,189,578,746		
Anticipos de Fondos	4	7,751,299			10,749,585		
BIENES FINANCIEROS			41,841,985			40,938,477	
Inversiones Financieras	5	37,450,868			37,450,868		
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	6	0			0		
Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	7	0			0		
Préstamos	8	0			0		
Deudores de Incierta Recuperación	9	0			0		
Deudores Varios	10	4,391,117			3,487,609		
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			183,583,087			233,303,372	
Gastos Anticipados	15	0			0		
Deudores por Transferencias Reintegrables	16	183,583,087			233,303,372		
Otros Activos	17	0			0		
ACTIVO NO CORRIENTE				**3,458,477,484**			**4,043,791,074**
BIENES FINANCIEROS			97,710,564			97,710,564	
Inversiones Financieras	5	97,710,564			97,710,564		
Préstamos	8	0			0		
Deudores de Incierta Recuperación	9	0			0		
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	11	0			0		
INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS			0			0	
Inversiones en Empresas Relacionadas	5	0			0		
BIENES DE USO			950,514,836			1,535,531,891	
Terrenos	18	197,147,981			197,147,981		
Edificaciones	18	222,229,240			240,014,237		
Infraestructura Pública	18	2,134,175			2,134,175		
Bienes de Uso en Leasing	18	0			0		
Bienes de Uso por Incorporar	18	0			0		
Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico,	18	0			0		
Bienes Concesionados	18	0			0		
Otros Bienes de Uso	18	1,695,161,017			2,465,767,287		
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	18	-1,166,157,577			-1,369,531,789		
Deterioro Acumulado de Bienes de Uso	18	0			0		
ACTIVOS INTANGIBLES			8,545,213			8,545,213	
Activos Intangibles	19	8,545,213			8,545,213		
Amortización Acumulada de Activos	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	21	0			0		
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	21	0			0		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			2,401,706,871			2,402,003,406	
Costos de Proyectos	22	2,400,211,464			2,400,507,999		
Deterioro Acumulado de Costos Acumulados	22	0			0		
Otros Activos	17	1,495,407			1,495,407		
TOTAL ACTIVOS				**6,755,754,703**			**8,518,361,254**

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/VrZ2zL58VrarRg7
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

BALANCE GENERAL
Al 31 de diciembre de 2025
Pesos

CUENTAS	Notas	31/12/2024			31/12/2024		
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE				**1,422,846,915**			**1,424,595,424**
DEUDA CORRIENTE			910,171,154			977,009,514	
Depósitos de Terceros	**4**	910,171,154			977,009,514		
DEUDA PÚBLICA			0			0	
Deuda Pública Interna	**23**	0			0		
OTRAS DEUDAS			512,675,761			447,585,910	
Cuentas por Pagar con Contraprestación	**24**	0			0		
Cuentas por Pagar sin Contraprestación	**25**	427,250,293			297,855,024		
Provisiones	**26**	0			0		
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	**27**	0			0		
Pasivos por Leasing	**28**	0			0		
Pasivos por Concesiones	**29**	0			0		
Acreedores por Transferencias Reintegrables	**30**	0			0		
Ingresos Anticipados	**31**	0			0		
Otros Pasivos	**32**	85,425,468			149,730,886		
PASIVO NO CORRIENTE				**0**			**0**
DEUDA PÚBLICA			0			0	
Deuda Pública Interna	**23**	0			0		
OTRAS DEUDAS			0			0	
Provisiones	**26**	0			0		
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	**27**	0			0		
Pasivos por Leasing	**28**	0			0		
Pasivos por Concesiones	**29**	0			0		
TOTAL PASIVO				**1,422,846,915**			**1,424,595,424**
PATRIMONIO NETO				**5,332,907,788**			**7,093,765,830**
PATRIMONIO DEL ESTADO			5,332,907,788			7,093,765,830	
Patrimonio Institucional	**34**	1,237,086,977			1,265,548,128		
Resultados Acumulados	**34**	4,614,412,059			5,609,534,607		
Resultado del Ejercicio	**34**	-518,591,248			218,683,095		
Ajustes de Primera Adopción	**34**	0			0		
Otros Efectos Patrimoniales	**34**	0			0		
INTERESES MINORITARIOS	**34**		0			0	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO				**6,755,754,703**			**8,518,361,254**

FECHA: 04 DE JUNIO DE 2026

Director de Administración y Finanzas

Alcalde

Firmado electrónicamente
Luis Navea Ramos
Director de Administración y Finanzas
04-06-2026 19:54

Firmado electrónicamente
Christian Ortega Villagras
Alcalde
05-06-2026 08:19

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/VrZ2zL58VrarRg7
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Pesos

CUENTAS	Notas	2025	2024
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES		**1,721,891,301**	**1,666,666,019**
Tributos sobre el Uso de Bienes y la		1,721,891,301	1,666,666,019
TRANFERENCIAS RECIBIDAS		**5,213,516,657**	**12,447,162,504**
Transferencias Corrientes		4,971,509,170	12,114,729,219
Transferencias de Capital		242,007,487	332,433,285
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y		**0**	**0**
Venta de Existencias		0	0
Prestación de Servicios		0	0
RENTAS DE LA PROPIEDAD		**11,200,550**	**5,935,963**
Arriendos		11,200,550	5,935,963
Otras Rentas de la Propiedad		0	0
VENTA DE BIENES		**20,635**	**0**
Venta de Bienes de Uso		20,635	0
Venta de Propiedades de Inversión		0	0
Venta de Activos Intangibles		0	0
Venta de Activos Biológicos		0	0
INGRESOS FINANCIEROS		**120,965,485**	**139,184,786**
Participación en Instrumentos de Patrimonio		120,965,485	139,184,786
Participación en el Resultado de Asociadas y Ne		0	0
Intereses		0	0
Venta o rescate de Bienes Financieros		0	0
Reversión de Deterioro		0	0
OTROS INGRESOS		**5,530,830,301**	**5,734,979,945**
Multas		136,807,590	109,802,201
Otros		5,394,022,711	5,625,177,744
TOTAL INGRESOS		**12,598,424,929**	**19,993,929,217**
GASTOS			
GASTOS EN PERSONAL		**7,000,953,833**	**13,048,406,314**
Personal de Planta		3,187,318,053	6,075,671,864
Personal a Contrata		2,590,491,973	3,553,402,072
Otras Remuneraciones		1,075,477,591	3,280,407,510
Otros Gastos en Personal		147,666,216	138,924,868
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		**4,089,159,285**	**4,701,650,380**
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		**27,854,574**	**78,395,603**
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		**1,540,503,899**	**1,467,644,304**
Transferencias Corrientes		1,488,772,353	1,434,954,608
Transferencias de Capital		51,731,546	32,689,696
		0	

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/2qnFcIiyvVf5bLx
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Pesos

CUENTAS	Notas	2025	2024
COSTO DE VENTA			**0**
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN		**237,678,134**	**363,373,322**
Depreciación de Bienes de Uso	18	237,678,134	363,373,322
Depreciación de Activos Biológicos	21	0	0
Amortización de Activos Intangibles	19	0	0
BAJAS DE BIENES	18	**0**	**0**
DETERIORO	18	**0**	**0**
GASTOS FINANCIEROS		**0**	**36,772,118**
Intereses	8	0	36,772,118
Deterioro de Bienes Financieros	11	0	0
Otros		0	0
OTROS GASTOS		**220,866,452**	**79,004,081**
TOTAL GASTOS		**13,117,016,177**	**19,775,246,122**
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIV	5		**0**
RESULTADO DEL EJERCICIO		**-518,591,248**	**218,683,095**
INTERESES MINORITARIOS			**0**

FECHA: 04 DE JUNIO DE 2026

Director de Administración y Finanzas

Alcalde

Firmado electrónicamente
Luis Navea Ramos
Director de Administración y Finanzas
04-06-2026 19:54

Firmado electrónicamente
Christian Ortega Villagras
Alcalde
05-06-2026 08:20

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/2qnFcIiyvVf5bLx
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN** **C O N S O L I D A D O**

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	PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	33	2,636,000	2,689,000	2,597,035	2,597,035	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	12,622,638	13,404,599	12,998,317	12,998,317	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	33	160,000	140,000	120,965	120,965	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	33	0	54,883	54,988	54,988	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	33	5,232,514	5,888,058	5,844,840	5,844,840	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	0	0	21	21	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	33	0	0	0	0	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	33	335,000	459,889	447,176	447,176	0
14 ENDEUDAMIENTO	33	0	0	0	0	0
SUBTOTALES		**20,986,152**	**22,636,429**	**22,063,342**	**22,063,342**	**0**
15 SALDO INICIAL DE CAJA		641,990	3,087,213			
TOTALES		**21,628,142**	**25,723,642**	**22,063,342**	**22,063,342**	**0**

GASTOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	33	14,302,561	14,543,214	14,169,608	14,137,686	31,922
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	33	4,305,707	5,317,442	4,920,052	4,638,120	281,931
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	33	42,000	328,362	326,479	326,479	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	2,414,000	2,488,346	2,549,476	2,523,519	25,956
25 INTEGROS AL FISCO	33	3,000	450,333	98,754	98,754	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	33	113,957	142,455	137,191	137,191	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	211,667	275,335	303,058	292,791	10,268
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	33	90,000	1,416,058	616,060	616,060	0
32 PRÉSTAMOS	33	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	33	0	51,732	51,732	51,732	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	33	145,250	294,328	292,077	214,905	77,174
SUBTOTALES		**21,628,142**	**25,307,605**	**23,464,487**	**23,037,237**	**427,251**
35 SALDO FINAL DE CAJA		0	416,037			
TOTALES		**21,628,142**	**25,723,642**	**23,464,487**	**23,037,237**	**427,251**

FECHA: 04 DE JUNIO DE 2026

Director Administración y Finanzas

Alcalde

Firmado electrónicamente
Luis Navea Ramos
Director de Administración y Finanzas
04-06-2026 19:54

Firmado electrónicamente
Christian Ortega Villagras
Alcalde
05-06-2026 08:20

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/4P2UjcfA6A6KorK
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN** **M U N I C I P A L**

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	PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	33	2,636,000	2,689,000	2,597,035	2,597,035	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	130,000	534,198	271,697	271,697	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	33	160,000	140,000	120,965	120,965	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	33	0	0	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	33	4,787,000	5,192,264	5,147,809	5,147,809	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	0	0	21	21	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	33	0	0	0	0	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	33	335,000	459,889	447,176	447,176	0
14 ENDEUDAMIENTO	33	0	0	0	0	0
SUBTOTALES		**8,048,000**	**9,015,351**	**8,584,703**	**8,584,703**	**0**
15 SALDO INICIAL DE CAJA		440,000	1,621,718			
TOTALES		**8,488,000**	**10,637,069**	**8,584,703**	**8,584,703**	**0**

GASTOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	33	2,801,500	2,895,609	2,646,124	2,614,202	31,922
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	33	2,882,500	3,490,788	3,142,819	2,880,502	262,316
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	33	42,000	0	0	0	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	2,414,000	2,488,346	2,384,033	2,358,076	25,956
25 INTEGROS AL FISCO	33	3,000	135,663	61,028	61,028	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	33	27,000	91,510	87,638	87,638	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	88,000	50,419	45,490	45,306	185
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	33	90,000	864,543	259,776	259,776	0
32 PRÉSTAMOS	33	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	33	0	51,732	51,732	51,732	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	33	140,000	152,422	152,422	75,297	77,126
SUBTOTALES		**8,488,000**	**10,221,032**	**8,831,062**	**8,433,557**	**397,505**
35 SALDO FINAL DE CAJA		0	416,037			
TOTALES		**8,488,000**	**10,637,069**	**8,831,062**	**8,433,557**	**397,505**

FECHA: 04 DE JUNIO DE 2026

Director Administración y Finanzas

Alcalde

Firmado electrónicamente
Luis Navea Ramos
Director de Administración y Finanzas
04-06-2026 19:54

Firmado electrónicamente
Christian Ortega Villagras
Alcalde
05-06-2026 08:19

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/s4bPjSvErdEB2l3
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN** **E D U C A C I O N**

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	PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	33	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	8,012,190	8,084,418	8,026,808	8,026,808	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	361,834	482,134	483,372	483,372	0
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	0	0	0	0	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	33	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	33	0	0	0	0	0
SUBTOTALES		**8,374,024**	**8,566,552**	**8,510,180**	**8,510,180**	**0**
15 SALDO INICIAL DE CAJA		0	662,001			
TOTALES		**8,374,024**	**9,228,553**	**8,510,180**	**8,510,180**	**0**

GASTOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	33	7,476,471	7,237,804	7,168,654	7,168,654	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	33	721,722	838,408	844,995	839,190	5,805
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	33	0	298,624	298,624	298,624	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	0	0	165,443	165,443	0
25 INTEGROS AL FISCO	33	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	33	86,957	50,945	49,553	49,553	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	83,624	122,526	162,150	152,067	10,083
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	33	0	551,517	356,284	356,284	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	5,250	128,729	126,478	126,478	0
SUBTOTALES		**8,374,024**	**9,228,553**	**9,172,181**	**9,156,293**	**15,888**
35 SALDO FINAL DE CAJA		0	0			
TOTALES		**8,374,024**	**9,228,553**	**9,172,181**	**9,156,293**	**15,888**
		0	**0**			

FECHA: 04 DE JUNIO DE 2026

Director Administración y Finanzas

Alcalde

Firmado electrónicamente
Luis Navea Ramos
Director de Administración y Finanzas
04-06-2026 19:54

Firmado electrónicamente
Christian Ortega Villagras
Alcalde
05-06-2026 08:19

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/49uKDgu0KPQzKBg
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN** **S A L U D**

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	PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	33	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	4,480,448	4,785,983	4,699,812	4,699,812	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	33	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	33	0	54,883	54,988	54,988	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	33	83,680	213,660	213,660	213,660	0
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	0	0	0	0	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	33	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	33	0	0	0	0	0
SUBTOTALES		**4,564,128**	**5,054,526**	**4,968,460**	**4,968,460**	**0**
15 SALDO INICIAL DE CAJA		201,990	803,495			
TOTALES		**4,766,118**	**5,858,021**	**4,968,460**	**4,968,460**	**0**

GASTOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	33	4,024,590	4,409,801	4,354,830	4,354,830	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	33	701,485	988,245	932,238	918,428	13,810
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	33	0	29,739	27,855	27,855	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	33	0	0	0	0	0
25 INTEGROS AL FISCO	33	0	314,670	37,726	37,726	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	33	0	0	0	0	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	33	40,043	102,389	95,418	95,418	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	33	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	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	0	13,177	13,177	13,130	48
SUBTOTALES		**4,766,118**	**5,858,021**	**5,461,244**	**5,447,387**	**13,858**
35 SALDO FINAL DE CAJA		0	0			
TOTALES		**4,766,118**	**5,858,021**	**5,461,244**	**5,447,387**	**13,858**

FECHA: 04 DE JUNIO DE 2026

Director Administración y Finanzas

Alcalde

Firmado electrónicamente
Luis Navea Ramos
Director de Administración y Finanzas
04-06-2026 19:54

Firmado electrónicamente
Christian Ortega Villagras
Alcalde
05-06-2026 08:19

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/TPFAQfCdlVclffi
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2025

Miles de Pesos

		2025			2024		
VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS	**Notas**			**-989,779,079**			**-340,487,424**
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERAC				**144,038,386**			**774,841,013**
PRESUPUESTARIOS			**22,063,321,601**			20,933,992,708	
Tributos sobre el Uso de Bienes y la		2,597,034,947			2,508,745,036		
Transferencias Corrientes		12,998,316,850			12,114,760,819		
Rentas de la Propiedad		120,965,485			139,184,786		
Ingresos de Operación		54,988,030			13,666,380		
Otros Ingresos Corrientes		5,844,840,105			5,442,370,458		
Transferencias para Gastos de Capital		447,176,184			715,265,229		
GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS			**21,919,283,215**			20,159,151,695	
Gastos en Personal		14,137,684,956			13,048,406,314		
Bienes y Servicios de Consumo	**33**	4,643,925,017			4,527,695,130		
Prestaciones de Seguridad Social		326,478,373			78,395,603		
Transferencias Corrientes		2,523,518,994			2,428,398,088		
Integros al Fisco		98,753,293			29,773,856		
Otros Gastos Corrientes		137,191,036			13,793,008		
Transferencias de Capital		51,731,546			32,689,696		
Servicio de la Deuda – Intereses y Otros		0			0		
Otros Gastos Financieros		0			0		
Deuda Flotante		0			247,750,497		
INVERSIÓN				**-918,913,089**			**-867,577,940**
INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS			**20,635**			0	
Ventas de Activos Financieros		0			0		
Venta de Activos No Financieros		20,635			0		
Recuperación de Préstamos		0			0		
GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPU			**918,933,724**	0		867,577,940	
Adquisicion de Activos Financieros		0	0		0		
Adquisición de Activos No Financieros		302,873,539			233,745,285		
Iniciativas de Inversión		616,060,185			633,832,655		
Préstamos		0			0		

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/zxvEtsfJMtihqdB
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2025

Miles de Pesos

		2025		2024	
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN					**-247,750,497**
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRE			**-214,904,376**		0
Endeudamiento				0	
GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESU			214,904,376		247,750,497
Servicio de la Deuda		214,904,376		247,750,497	
VARIACION DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS			**-135,698,819**		**-69,369,713**
Movimientos Acreedores	**4**	9,310,404,767		8,202,206,125	
Movimientos Deudores	**4**	-9,446,103,586		8,271,575,838	
SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDADES	**3**		**4,189,578,746**		**4,599,435,883**
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDADES	**3**		**3,064,100,848**		**4,189,578,746**

FECHA: 04 DE JUNIO DE 2026

Director de Administración y Finanzas

Alcalde

Firmado electrónicamente
Luis Navea Ramos
Director de Administración y Finanzas
04-06-2026 19:54

Firmado electrónicamente
Christian Ortega Villagras
Alcalde
05-06-2026 08:19

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/zxvEtsfJMtihqdB
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

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			**0**		**0**
Cambio de Políticas Contables		0		0	
Ajuste por Corrección de Errores		0		0	
Ajustes por Primera Adopción		0		0	
Otros Efectos Patrimoniales		0		0	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO			**0**		**0**
Cambio de Políticas Contables		0		0	
Ajustes por Corrección de Errores		0		0	
Ajustes por Primera Adopción		0		0	
Otros Efectos Patrimoniales		0		0	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO			**0**		**0**
Resultado del Ejercicio			-518,591,248		218,683,095
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO			**-518,591,248**		**218,683,095**
PATRIMONIO INICIAL			**7,093,765,830**		**6,676,354,978**
PATRIMONIO FINAL			**5,332,907,788**		**7,093,765,830**

FECHA: 04 DE JUNIO DE 2026

Director de Administración y Finanzas

Alcalde

Firmado electrónicamente
Luis Navea Ramos
Director de Administración y Finanzas
04-06-2026 19:54

Firmado electrónicamente
Christian Ortega Villagras
Alcalde
05-06-2026 08:18

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/ieEGPFrbPYCLkUO
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**
RUT: **69.051.400-1**
Región: **VALPARAISO**

Servicios traspasados: **EDUCACION Y SALUD, Y SERVICIO MENOR.-**

"La Municipalidad de San Esteban tiene como finalidad satisfacer las necesidades de la comunidad local y asegurar su participación en el progreso económico, social y cultural de la comuna."

"La comuna de San Esteban, es una comuna con una infraestructura y servicios acordes a las necesidades de los habitantes e integrada al desarrollo, capaz de generar oportunidades para empoderar a sus habitantes, a través de empresas limpias en el área de la agricultura, la industria alimenticia y el turismo, con un medioambiente limpio y protegido, en donde los habitantes tienen arraigo en las tradiciones, su cultura y su identidad, preservando el carácter rural, agrícola y promoviendo el desarrollo de actividades que fomenten la vida sana", fortalecimiento del desarrollo social, economico, territorial, institucional.

Nota 2 :Resumen de Normas Contables Aplicadas
Esta nota deberá precisar los aspectos siguientes:

a) El período contable cubierto por los Estados Financieros y el período de comparación.
Los presentes estados financieros reflejan las operaciones comprendidad entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre de 2025.

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.

Los Estados Financieros y sus notas correspondientes han sido preparadas en base a la normativa, procedimientos contables e instrucciones, impartidos por oficios de Contraloria General de la Republica.

c) Criterio empleado en la conversión de Activos y Pasivos en moneda extranjera y unidades de fomento, para el período vigente, si procede.

Los Activos y Pasivos no monetarios contenidos en los presente estados financieros han sido actualizados Esta municipalidad no mantiene activos ni pasivos en moneda extranjera.

d) Naturaleza y método de valorización de los anticipos de fondos y depósitos de terceros.

La Mayor parte del saldo que se presenta en este concepto corresponde a la cuenta otros deudores financieros. En los depositos de terceros durante el periodo 2025, el saldo se compone principalmente por la cuenta 214-05 Administración de Fondos, donde se encuentran acreedores como el Servicio de Salud Aconcagua, Ministerio de desarrollo Social, Gobienrno Regional Valparaiso; Subsecretaria de Desarrollo Social: Por otro lado las cuentas 214-10 retenciones previsionales, 214-11 Retenciones Tributarias, 214-12 Retenciones Voluntarias, en los cuales se refleja solo la deuda previsional del mes de Diciembre del año anterior, En cuanto a la cuenta 214-09 Otras Obligaciones Financieras, se estan realizando los ajustes, y realizando las devoluciones de fondos a quienes corresponden.

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

e) Naturaleza de las cuentas por cobrar.

Este rubro se compone prinicipalmen-te la cuenta 121-92 Cuentas por cobrar de Ingresos presupuestarios, correspondiente a ingresos pendientes del mes de diciembre de los servicios de menores. En cuanto a las a las deudas del año 2025 de las cuentas 116-01 documentos protestados se han realizando las gestiones de cobro, por la unidad juridca.

f) Naturaleza de las inversiones financieras y criterios de valorización.

La Municipalidad de San Esteban no realizo inversiones financieras en el presente periodo. Pero la cuenta 122-01-01 Depositos a Plazo refleja un monto de M$37.324.- este saldo son de una larga data de años anteriores, se esta realizando las revision, para realizar la correccion contable, debido a que el municipio no mantiente inversion en depositos a plazos. las acciones de capital y Otros activos financieros, corresponden a inversion que mantiene el municipio, cabe mencionar que dichos saldos son de larga data.

g) Naturaleza de los préstamos.

Durante el periodo 2025, esta Municipalidad no ha otorgado préstamos.

h) Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso. Indicar si el municipio aplica politica de grupo homogéneo, de ser asi señalar para que bienes.

Los bienes de uso incorporados corresponden a aquellos cuyo costo es mayor o iguales a tres unidades tributarias mensuales. Su valorización es al costo, de acuerdo con la normativa contable vigente. Cabe señalar que no se registraron grupos homogéneos.

i) Método de cálculo de depreciación de los bienes de uso.

El metodo de cálculo de la depreciacion utilizado en los bienes de uso que posee la Municipalidad de San Esteban, es lineal. En relación a la vida útil de los bienes, y se realizan en forma mensual.

j) Criterios de reconocimiento de las existencias, método de valorización inicial y posterior.

El Municipio no mantiene existencias durante el periodo 2022.

k) Criterios de reconocimiento y medición de los contratos de arriendos financieros (bienes de uso en leasing) y su método de depreciación.

La Municipalidad de San Esteban durante el periodo 2025 No realizo este tipo de contratos.

l) Criterio de reconocimiento y método de valorización de Activos Intangibles, vidas útiles y método de amortización.Indicar si el municipio aplica politica de grupo homogéneo, de ser asi señalar para que activos intangibles.

El Municipio no registra bienes de este tipo.

m) Descripción de los deudores por transferencias reintegrables.

El Saldo de esta cuenta corresponde a Deudores por Transferencias Otorgadas al Sector Privado, tales como: Juntas de Vecinos, Clubes deportivos, comite de agua potable, Asociaciones, las que se encuentran pedientes de rendición al 31 de diciembre.

n) Descripción de los costos de proyectos.

Principalmente corresponde a inversiones en proyectos destinados a la formación de Bienes Nacionales de Uso Publicos.

o) Naturaleza de las cuentas por pagar.

El Saldo de las deudas inlcuidas en la cuenta 221-92 Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios, se componde principalmente por cuentas por Pagar Gastos Bienes y Servicios de Consumo, por Transferencias Corrientes e Iniciativas de Inversion.

p) Descripción de la deuda, método de valorización inicial y al cierre del ejercicio.

El Municipio No presenta Deuda Publica

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

Si alguna materia no es aplicable, la entidad deberá señalar que no registra el activo o pasivo asociado, según el caso.

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	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	34,212,099	**5,426,757**	0	34,212,099		
11102	Banco Estado	11,395,714	**16,460,352**	0	11,395,714	3	3
11103	Bancos del Sistema Financiero	3,018,493,035	**4,167,691,637**	0	3,018,493,035	40	19
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común M						
TOTAL		3,064,100,848	4,189,578,746	**0**	3,064,100,848		

El Municipio Mantiene cuentas corrientes en Banco Estado y Scotiabank. Ademas esta en proceso de realizar Cierre de sus cuentas en Banco Credito e Inversiones.

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

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	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							
11401	Anticipos a Proveedores							
11402	Anticipos a Contratistas							
11403	Anticipos a Rendir Cuenta							
11404	Garantías Otorgadas	0	0		0	0	-597	597
11406	Anticipos Previsionales	2,465,694	**5,105,676**		2,465,694	-2,639,982	89	5,105,587
11407	Cartas de Créditos							
11408	Otros Deudores Financieros	5,285,605	**5,643,909**		5,285,605	-358,304	225	5,643,684
11409	Tarjetas de Crédito							
11604	Fluctuación de Cambios - Deudor							
TOTAL		7,751,299	10,749,585	**0**	7,751,299	-2,998,286	-283	10,749,868

La cuenta anticpo previsionales corresponde a fondos de cargas familiares a favor del municipio, y otros deudores financieros correponde deuda de años anteriores

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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							
21404	Garantías Recibidas	5,126,480	5,126,480	0	5,126,480			5,126,480
21405	Administración de Fondos	319,407,622	367,360,546		367,360,546	-47,952,924	-49,958,350	286,262,422
11405	Aplicación de Fondos en	( )	( )		( )	( )	( )	( )
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendiente de Aplicación	10,119	10,161		10,161	-42	-6	10,014
21409	Otras Obligaciones Financieras	217,977,834	178,979,646		178,979,646	38,998,188	-59,099,675	238,079,321
21410	Retenciones Previsionales	226,186,957	258,835,968		258,835,968	-32,649,011	22,790,342	236,045,626
21411	Retenciones Tributarias	55,654,827	46,941,759		46,941,759	8,713,068	4,337,820	42,603,939
21412	Retenciones Voluntarias	85,807,315	119,616,394		119,616,394	-33,809,079	11,869,955	107,746,439
21413	Retenciones Judiciales y Similares		138,560			-138,560	138,560	
21414	Recaudación de Terceros Pendiente de Aplicación							
21604	Fluctuación de Cambios - Acreedor							
TOTAL		**910,171,154**	**977,009,514**		**976,870,954**	**-66,838,360**	**-69,921,354**	**915,874,241**

Las retenciones previsionales, tributarias, voluntarias y Judiciales corresponden al mes de Diciembre y que pagan en Enero, el saldo de administración de fondos corresponde programas que siguen en ejecución en el año siguiente, el saldo de las otras obligaciones financieras corresponde a fondos externos que se realizan las devoluciones correspondietes.

C. Administración de Fondos

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

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2025							
			Saldo al Inicio del ejercicio	Ajustes a la apertura año 2025	01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura	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	61980140-7	Subsecretaria Prevención	50,000,000		50,000,000		50,000,000	50,000,000		0
2	61980140-7	Subsecretaria Prevención	14,400,000		14,400,000			14,400,000		0
3	69051400-1	I. Municipalidad de San Es	27,265,262		27,265,262	11,654,893				38,920,155
4	60805000-0	Tesoreria General de la R	16,780,907		16,780,907	146,416,498	160,236,903	160,236,903		2,960,502
5	62000420-0	Subsecretaria de la Niñez	8,850,622		8,850,622	68,137,872	63,890,439	63,890,439		13,098,055
6	60103000-4	Ministerio de Desarrollo So	39,774,592		39,774,592	0	16,887,082	16,886,545	537	22,887,510
7	72235100-2	Gobierno Regional	10,315,804		10,315,804					10,315,804
8	72235100-2	Gobierno Regional	6,934,600		6,934,600				6,934,600	0
9	65523750-K	Ministerio de la Cultura y la	6,500,000		6,500,000					6,500,000
10	61606700-1	Servicio Salud Aconcagua	144,862,356		144,862,356					144,862,356
	Total Resto de acreedores		41,676,403		41,676,403	501,690,485	462,777,753	460,388,259	3,115,389	79,863,240
TOTAL			**367,360,546**	**0**	**367,360,546**	**727,899,748**	**753,792,177**	**765,802,146**	**10,050,526**	**319,407,622**

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2024							
Nº	Rut	Nombre	Saldo al Inicio del ejercicio	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura	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
1	61980140-7	Subsecretaria Prevención				50,000,000				50,000,000
2	61980140-7	Subsecretaria Prevención				14,400,000				14,400,000
3	69051400-1	I. Municipalidad de San Es	24,302,728		24,302,728	2,962,534				27,265,262
4	60805000-0	Tesoreria General de la R	7,354,322		7,354,322	174,704,807	150,569,578			16,780,907
5	62000420-0	Subsecretaria de la Niñez	2,258,843		2,258,843	53,531,500	46,939,721			8,850,622
6	60103000-4	Ministerio de Desarrollo So	41,900,000		41,900,000	27,250,000	29,375,408			39,774,592
7	72235100-2	Gobierno Regional	10,315,804		10,315,804	170,600,519	170,600,519			10,315,804
8	72235100-2	Gobierno Regional	0		0	30,123,680	21,189,080			6,934,600
9	65523750-K	Ministerio de la Cultura y la	6,500,000		6,500,000	0	0			6,500,000
10	61606700-1	Servicio Salud Aconcagua	147,195,885		147,195,885	6,465,746	8,799,275			144,862,356
	Total Resto de acreedores		177,491,314		177,491,314	315,653,981	468,177,536			41,676,403
TOTAL			**417,318,896**	**0**	**417,318,896**	**845,692,767**	**895,651,117**	**0**	**0**	**367,360,546**

(1) Fondos en Administración recibidos en el ejercicio (2) Fondos aplicados (gastados) en

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	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
1220101	Depósitos a Plazo a Corto Plazo	37,323,858	37,323,858		37,323,858
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos a Corto	0	0		0
1220199	Otros Activos Financieros a Corto	0	0		0
12202	Acciones y Participaciones de Capital	127,010	127,010		127,010
12205	Intereses Devengados y no Percibidos por Inversiones Financieras	0	0		0
SUBTOTAL A CORTO PLAZO		**37,450,868**	**37,450,868**		**37,450,868**
1220399	Otros Activos Financieros a Largo	97,710,564	97,710,564		97,710,564
12208	Inversiones en Empresas				
SUBTOTAL A LARGO PLAZO		**97,710,564**	**97,710,564**		**97,710,564**
TOTAL		**135,161,432**	**135,161,432**		**135,161,432**

El Municipio no mantiene depositos a plazo, el saldo de 37.323.858.- son saldos que vienen de una larga data de años, anterior a 2005, y que no se realizo el ajuste correspondiente por lo cual se esta buscando la forma de realizar los ajustes necesarios. Los otros activos a largo plazo, corresponden a compra de acciones derecho de agua Canal de Miguel, 32.000.000 el monto de $64.210.564, corresponde aporte financiero reembolsable por construcción de alcantarillado de Cesfam de San Esteban, con la empresa Esval.

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

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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

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			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11505	C x C Transferencias Corrientes				
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital				
.....					
1151210	Ingresos por Percibir				
TOTAL					

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2024			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11505	C x C Transferencias Corrientes				
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital				
.....					
1151210	Ingresos por Percibir				
TOTAL					

Nota 8: Préstamos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 123 Préstamos, a nivel 1 del plan de cuentas.

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
12306	Préstamos a Contratistas a Corto				
12309	Préstamos por Ventas a Corto Plazo				
12321	Intereses por Préstamos Devengados y no Percibidos				
SUBTOTAL A CORTO PLAZO					
12318	Préstamos a Contratistas a Largo				
12320	Préstamos por Ventas a Largo Plazo				
SUBTOTAL A LARGO PLAZO					
TOTAL					

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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 Nº 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	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
TOTAL								

Nota 10: Deudores Varios

Indicar los saldos vigentes de las Cuentas por Cobrar a nivel 1 del plan de cuentas. (oficio CGR Nº

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	4,391,117		4,391,117	3,487,609
12101	Deudores				
12102	Documentos por Cobrar				
12103	IVA – Crédito Fiscal				
12105	Pagos Provisionales Mensuales				
TOTAL		**4,391,117**	**0**	**4,391,117**	**3,487,609**

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 Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
TOTAL					

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 Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
TOTAL					

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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 Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
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	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
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 Nº 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						
TOTAL							

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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 Nº E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo con su antigüedad.

CUENTA						Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2025	Saldo al 01/01/2025 (incluido ajustes a la apertura 2025)	Ajustes a la apertura año 2025	Saldo al 31/12/2024	Saldos 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	183,583,087	233,303,372		233,303,372	-49,720,285	50,904,937	182,398,435
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		**183,583,087**	**233,303,372**	**0**	**233,303,372**	**-49,720,285**	**50,904,937**	**182,398,435**

Los deudores por transferencias Reintegrables, corresponde a subvenciones otorgadas a Organizaciones sociales de la comuna, el monto de mayor deuda corresponde al año 2025 $160.995.797.- y de años anteriores corresponde 22.587.290. Siendo la mas antigua del año 2012, 2013 por un monto de $6.855.0000.-

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 Nº 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	( )			( )
18105	Pérdida Diferida Venta Asociada a Leaseback				
TOTAL					

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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 Nº 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	240,014,237		240,014,237	4,760,000	1,815,586	24,360,583	222,229,240
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o	199,065,107		199,065,107	6,243,860	0	20,876,063	184,432,904
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	7,754,740		7,754,740	1,112,983			8,867,723
1410501	Vehículos Terrestres	1,002,938,207		1,002,938,207	36,521,100		120,360,178	919,099,129
1410502	Vehículos Aéreos	0		0				0
1410503	Vehículos Marítimos	0		0				0
14106	Muebles y Enseres	167,516,590		167,516,590	15,461,969		111,910,104	71,068,455
14107	Herramientas	66,404,813		66,404,813			65,980,811	424,002
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	742,654,314		742,654,314	12,844,906		521,993,910	233,505,310
14109	os de Comunicaciones para Redes Informá	5,292,376		5,292,376				5,292,376
14110	Activos Vivos	0		0				0
14112	Otras Máquinas y Equipos	9,745,838		9,745,838	1,605,271			11,351,109
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	259,113,669		259,113,669				259,113,669
14114	Estructuras Móviles	399,840		399,840				399,840
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	3,275,293		3,275,293			3,275,293	0
	TOTAL	**2,704,175,024**	**0**	**2,704,175,024**	**78,550,089**	**1,815,586**	**868,756,942**	**1,915,783,757**

Las bajas que se producen de los activos, corresponde a entrega de todos los bienes de la Educación Municipal a los Servicios Locales de Educación Publica Los Andes (SLEP) al 31 de Diciembre del 2025

CÓDIGO		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							
14101	Edificaciones	240,014,237		240,014,237				240,014,237
14102	y Equipos para la Producción o Prestaciones	190,536,314		190,536,314	10,907,582	2,378,789		199,065,107
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	14,520,127		14,520,127	1,778,931	8,544,318		7,754,740
1410501	Vehículos Terrestres	702,084,187		702,084,187	300,854,020			1,002,938,207
1410502	Vehículos Aéreos	0		0	0			0
1410503	Vehículos Marítimos	0		0	0			0
14106	Muebles y Enseres	148,240,142		148,240,142	20,515,263	1,238,815		167,516,590
14107	Herramientas	67,345,065		67,345,065	0	940,252		66,404,813
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	665,024,802		665,024,802	84,579,092	6,949,580		742,654,314
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	5,292,376		5,292,376	0			5,292,376
14110	Activos Vivos	0		0	0			0
14112	Otras Máquinas y Equipos	8,514,188		8,514,188	1,231,650			9,745,838
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	259,113,669		259,113,669				259,113,669
14114	Estructuras Móviles	399,840		399,840				399,840
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables			0	3,275,293			3,275,293
	TOTAL	**2,301,084,947**	**0**	**2,301,084,947**	**423,141,831**	**20,051,754**	**0**	**2,704,175,024**

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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	-137,274,028		-137,274,028	872,863	-136,401,165
14902	e Maquinarias y Equipos para la Producción	-71,414,875		-71,414,875	-23,322,520	-94,737,395
14904	ación Acumulada de Máquinas y Equipos de	-3,246,883		-3,246,883	-1,427,952	-4,674,835
1490501	preciación Acumulada de Vehículos Terrest	-547,419,788		-547,419,788	14,192,303	-533,227,485
1490502	epreciación Acumulada de Vehículos Aéreo	0		0		0
1490503	preciación Acumulada de Vehículos Marítim	0		0		0
14906	epreciación Acumulada de Muebles y Enser	-86,578,328		-86,578,328	52,154,246	-34,424,082
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	-23,755,039		-23,755,039	23,755,039	0
14908	n Acumulada de Equipos Computacionales	-284,885,462		-284,885,462	164,751,677	-120,133,785
14909	ulada de Equipos de Comunicaciones para	-250,903		-250,903	-130,896	-381,799
14910	Depreciación Acumulada de Activos Vivos	0		0		0
14912	eciación Acumulada de Otras Máquinas y Eq	-1,202,190		-1,202,190	-4,653,596	-5,855,786
14913	Acumulada de Bienes de Uso Depreciables	-210,979,645		-210,979,645	-25,340,600	-236,320,245
14918	epreciación Acumulada de Estructuras Móvil	0		0		0
14999	preciación Acumulada de Otros Bienes de U	0		0		0
	TOTAL	**-1,367,007,141**	**0**	**-1,367,007,141**	**200,850,564**	**-1,166,156,577**

La mayor Depreciación del Ejercicio, se producen debido a la entrega de todos los bienes de la Educación Municipal a los Servicios Locales de Educación Publica Los Andes (SLEP) al 31 de Diciembre del 2025

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura	Depreciación del ejercicio 2024	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	-132,739,579		-132,739,579	-4,534,449	-137,274,028
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y	-53,567,954		-53,567,954	-17,846,921	-71,414,875
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Eq	-10,351,111		-10,351,111	7,104,228	-3,246,883
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terr	-389,892,194		-389,892,194	-157,527,594	-547,419,788
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreos			0	0	0
1490503	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítimos			0	0	0
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Ens	-54,981,400		-54,981,400	-31,596,928	-86,578,328
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	-14,766,388		-14,766,388	-8,988,651	-23,755,039
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Comp	-185,502,602		-185,502,602	-99,382,860	-284,885,462
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Co	-120,007		-120,007	-130,896	-250,903
14910	Depreciación Acumulada de Activos Vivos	0		0		0
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquina	-666,957		-666,957	-535,233	-1,202,190
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-183,410,725		-183,410,725	-27,568,920	-210,979,645
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móviles			0		0
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso			0		0
	TOTAL	**-1,025,998,917**	**0**	**-1,025,998,917**	**-341,008,224**	**-1,367,007,141**

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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	Deterioro del ejercicio 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
14801	Deterioro Acumulado de Edificaciones					
14802	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equ					
14803	Deterioro Acumulado de Máquinas y Equipo					
14804	Deterioro Acumulado de Otras Máquinas y					
1480501	Deterioro Acumulado de Vehículos Terrestr					
1480502	Deterioro Acumulado de Vehículos Aéreos					
1480503	Deterioro Acumulado de Vehículos Marítimo					
14806	Deterioro Acumulado de Muebles y Enseres					
14807	Deterioro Acumulado de Herramientas					
14808	Deterioro Acumulado de Equipos Computac					
14809	Deterioro Acumulado de Equipos de Comur					
14810	Deterioro Acumulado de Activos Vivos					
14814	Deterioro Acumulado de Bienes de Uso De					
14817	Deterioro Acumulado de Estructuras Móvile					
14899	Deterioro Acumulado de Otros Bienes de U					
	TOTAL					

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura	Deterioro del ejercicio 2024	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
14801	Deterioro Acumulado de Edificaciones					
14802	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equ					
14803	Deterioro Acumulado de Máquinas y Equipo					
14804	Deterioro Acumulado de Otras Máquinas y					
1480501	Deterioro Acumulado de Vehículos Terrestr					
1480502	Deterioro Acumulado de Vehículos Aéreos					
1480503	Deterioro Acumulado de Vehículos Marítimo					
14806	Deterioro Acumulado de Muebles y Enseres					
14807	Deterioro Acumulado de Herramientas					
14808	Deterioro Acumulado de Equipos Computac					
14809	Deterioro Acumulado de Equipos de Comur					
14810	Deterioro Acumulado de Activos Vivos					
14814	Deterioro Acumulado de Bienes de Uso De					
14817	Deterioro Acumulado de Estructuras Móvile					
14899	Deterioro Acumulado de Otros Bienes de U					
	TOTAL					

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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	240,014,237	0	-136,401,165	103,613,072
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción c	199,065,107	0	-94,737,395	104,327,712
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	7,754,740	0	-4,674,835	3,079,905
1410501	Vehículos Terrestres	1,002,938,207	0	-533,227,485	469,710,722
1410502	Vehiculos Aéreos	0	0	0	0
1410503	Vehículos Marítimos	0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres	167,516,590	0	-34,424,082	133,092,508
14107	Herramientas	66,404,813	0	0	66,404,813
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	742,654,314	0	-120,133,785	622,520,529
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes In	5,292,376	0	-381,799	4,910,577
14110	Activos Vivos	0	0	0	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	9,745,838	0	-5,855,786	3,890,052
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	259,113,669	0	-236,320,245	22,793,424
14114	Estructuras Móviles	399,840	0	0	399,840
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	3,275,293	0	0	3,275,293
	TOTAL	**2,704,175,024**	**0**	**-1,166,156,577**	**1,538,018,447**

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	240,014,237	0	-137,274,028	102,740,209
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción c	190,536,314	0	-71,414,875	119,121,439
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	14,520,127	0	-3,246,883	11,273,244
1410501	Vehículos Terrestres	702,084,187	0	-547,419,788	154,664,399
1410502	Vehiculos Aéreos	0	0	0	0
1410503	Vehículos Marítimos	0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres	148,240,142	0	-86,578,328	61,661,814
14107	Herramientas	67,345,065	0	-23,755,039	43,590,026
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	665,024,802	0	-284,885,462	380,139,340
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes In	5,292,376	0	-250,903	5,041,473
14110	Activos Vivos	0	0	0	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	8,514,188	0	-1,202,190	7,311,998
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	259,113,669	0	-210,979,645	48,134,024
14114	Estructuras Móviles	399,840	0	0	399,840
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	0	0	0	0
	TOTAL	**2,301,084,947**	**0**	**-1,367,007,141**	**934,077,806**

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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 inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14201	Terrenos	197,147,981			197,147,981	197,147,981		197,147,981
14204	Terrenos en Comodato							
SUBTOTAL		**197,147,981**			**197,147,981**	**197,147,981**		**197,147,981**
14811	Deterioro Acumulado de Terrenos	( )	( )		( )	( )	( )	( )
TOTAL		**197,147,981**	**0**	**0**	**197,147,981**	**197,147,981**	**0**	**197,147,981**

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 inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14303	Obras Viales							
14304	Aeropuertos o Aeródromos							
14306	Obras Hidráulicas							
14399	Otros Bienes de Infraestructura Pública	2,134,175						
SUBTOTAL		**2,134,175**		**2,134,175**	**2,134,175**	**2,134,175**	**0**	**2,134,175**
14812	Deterioro Acumulado de Infraestructura Pública	( )	( )		( )	( )	( )	( )
14916	Depreciación Acumulada de Infraestructura Pública	( )	( )		( )	( )	( )	( )
TOTAL		**2,134,175**	**0**	**2,134,175**	**2,134,175**	**2,134,175**	**0**	**2,134,175**

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 inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14401	Edificaciones en Leasing							
14402	Maquinarias y Equipos para la Producción c							
14403	Vehículos en Leasing							
14404	Equipos Computacionales y Periféricos en L							
14405	Terrenos en Leasing							
14450	Bienes de Uso en Construcción en Leasing							
SUBTOTAL								
1481601	Deterioro Acumulado de Edificaciones en L	( )	( )		( )	( )	( )	( )
1481602	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equ	( )	( )		( )	( )	( )	( )
1481603	Deterioro Acumulado de Vehículos en Leas	( )	( )		( )	( )	( )	( )
1481604	Deterioro Acumulado de Equipos Computac	( )	( )		( )	( )	( )	( )
1481605	Deterioro Acumulado de Terrenos en Leasi	( )	( )		( )	( )	( )	( )
1491401	Depreciación Acumulada de Edificaciones e	( )	( )		( )	( )	( )	( )
1491402	Depreciación Acumulada de Maquinarias y	( )	( )		( )	( )	( )	( )
1491403	Depreciación Acumulada de Vehículos en L	( )	( )		( )	( )	( )	( )
1491404	Depreciación Acumulada de Equipos Comp	( )	( )		( )	( )	( )	( )
TOTAL								

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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				
14504	Bienes de Uso Nacionales en Tránsito				
TOTAL					

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	Saldo al 31/12/2025	Saldo Inicial 2024 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14601	Inmuebles Patrimoniales Históricos, Científi							
14602	Reservas Ecológicas							
14603	Piezas, Obras Históricas, Arqueológicas o c							
14604	Terrenos del Patrimonio Histórico,Artístico,							
14699	Otros Bienes del Patrimonio Histórico,Artíst							
SUBTOTAL								
14815	Deterioro Acumulado de Bienes del Patrimo	( )	( )		( )	( )	( )	( )
TOTAL								

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 inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
14707	Estacionamientos Concesionados							
14799	Otros Bienes en Concesión							
SUBTOTAL								
14813	Deterioro Acumulado de Bienes en Conces	( )	( )		( )	( )	( )	( )
14917	Depreciación Acumulada de Bienes Conces	( )	( )		( )	( )	( )	( )
TOTAL								

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 inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
18103	Mobiliario de Uso Público	1,606,500	0	1,606,500	1,606,500	1,606,500		1,606,500
SUBTOTAL		**1,606,500**	**0**	**1,606,500**	**1,606,500**	**1,606,500**	**0**	**1,606,500**
14818	Deterioro Acumulado de Mobiliario de Uso Público	( )	( )		( )	( )	( )	( )
14919	Depreciación Acumulada de Mobiliario de Uso Público	( )	( )		( )	( )	( )	( )
TOTAL		**1,606,500**	**0**	**1,606,500**	**1,606,500**	**1,606,500**	**0**	**1,606,500**

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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 Nº E11.061, de 2020).

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

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							
15102	Sistemas de Información	8,545,213		8,545,213				8,545,213
15103	Páginas Web							
15104	Patentes y Derechos de Autor							
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas							
15199	Otros Activos Intangibles							
TOTAL		**8,545,213**	**0**	**8,545,213**	**0**	**0**	**0**	**8,545,213**

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
15101	Programas y Licencias Computacionales							
15102	Sistemas de Información	8,545,213		8,545,213				8,545,213
15103	Páginas Web							
15104	Patentes y Derechos de Autor							
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas							
15199	Otros Activos Intangibles							
TOTAL		**8,545,213**	**0**	**8,545,213**	**0**	**0**	**0**	**8,545,213**

Detalle de los saldos de las cuentas de Amortización Acumulada

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

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura	Amortización Acumulada del Periodo 2024	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
15201	Amortización Acumulada de Programas y L					
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de In					
15203	Amortización Acumulada de Páginas Web					
15299	Amortización Acumulada de Otros Activos I					
TOTAL						

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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 Acumulado del Periodo 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
15305	Deterioro Acumulado de Páginas Web					
15306	Deterioro Acumulado de Patentes y Derech					
15307	Deterioro Acumulado de Programas y Licer					
15308	Deterioro Acumulado de Sistemas de Infor					
15309	Deterioro Acumulado de Derechos de Aprc					
15399	Deterioro Acumulado de Otros Activos Inta					
TOTAL						

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura	Deterioro Acumulado del Periodo 2024	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
15305	Deterioro Acumulado de Páginas Web					
15306	Deterioro Acumulado de Patentes y Derech					
15307	Deterioro Acumulado de Programas y Licer					
15308	Deterioro Acumulado de Sistemas de Infor					
15309	Deterioro Acumulado de Derechos de Aprc					
15399	Deterioro Acumulado de Otros Activos Inta					
TOTAL						

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				
15102	Sistemas de Información				
15103	Páginas Web				
15104	Patentes y Derechos de Autor				
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas				
15199	Otros Activos Intangibles				
TOTAL					

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				
15102	Sistemas de Información				
15103	Páginas Web				
15104	Patentes y Derechos de Autor				
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas				
15199	Otros Activos Intangibles				
TOTAL					

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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 Nº E11.061, de 2020).

A. Detalle de los Saldos de las cuentas de Propiedades de

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							
15402	Terrenos de Inversión							
15403	Edificaciones de Inversión en Leasing							
15404	Terrenos de Inversión en Leasing							
TOTAL								

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024(incluido ajustes a la apertura 2024)	Adquisiciones	Bajas	Variación Valor Razonable 2025	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN							
15401	Edificaciones de Inversión							
15402	Terrenos de Inversión							
15403	Edificaciones de Inversión en Leasing							
15404	Terrenos de Inversión en Leasing							
TOTAL								

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 Nº 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							
15702	Animales							
TOTAL								

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							
15702	Animales							
TOTAL								

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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	Variaciones del período		Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				Aumentos	Disminuciones	
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques						
15702	Animales						
TOTAL							

CUENTA		Saldo al 01/01/2024	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura	Variaciones del período		Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				Aumentos	Disminuciones	
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

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 período 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
15801	iación Acumulada de Plantas, Árboles y/o B					
15802	Depreciación Acumulada de Animales					
TOTAL						

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 período 2024	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
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

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 período 2025	Saldo al 31/12/2025
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
15901	Deterioro Acumulado de Plantas, Árboles y/o Bosques					
15902	Deterioro Acumulado de Animales					
TOTAL						

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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 período 2024	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
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 Biológicc

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

CUENTA		Activos Biológicos Saldo al 31/12/2024	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2024	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2024	Activos Bológicos - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques				
15702	Animales				
TOTAL					

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					
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	2,400,211,464	2,400,507,999	0	2,400,507,999	296,535
SUBTOTAL		**2,400,211,464**	**2,400,507,999**	**0**	**2,400,507,999**	
16201	Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	( )			( )	
TOTAL		**2,400,211,464**	**2,400,507,999**	**0**	**2,400,507,999**	

No se mantenian saldos de proyectos al 01 de Enero del 2025, estos fueron traspasados en el mes de Diciembre 2025 a costos de acumulados de proyectos.
los costos de proyectos corresponden a los montos acumulados desde el año 2021. Los cuales seran clasificados como activos durante año 2026.
Información que proporcionara la Unidad de Secplac.

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				
1619902	Aplicación a Gastos de Proyectos				
TOTAL					

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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 Nº 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 Desarro				
2310202	Otros Empréstitos Internos a Corto Plazo				
23103	Créditos de Proveedores Nacionales a Cort				
2311202	Intereses Devengados y no Pagados por De				
2311203	Intereses Devengados y no Pagados por De				
SUBTOTAL CORTO PLAZO					
2311401	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarro				
2311402	Otros Empréstitos Internos a Largo Plazo				
23115	Créditos de Proveedores Nacionales a Larg				
SUBTOTAL LARGO PLAZO					
TOTAL					

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			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21521	C x P Gastos en Personal				
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo				
....					
2153407	Deuda Flotante				
TOTAL		**0**	**0**	**0**	**0**

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

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			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21524	C x P Tranferencias Corrientes				
21533	C x P Tranferencias de Capital				
....					
2153407	Deuda Flotante			75,296,358	75,296,358
TOTAL				**75,296,358**	**75,296,358**

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2025			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21524	C x P Tranferencias Corrientes				
21533	C x P Tranferencias de Capital				
....					
2153407	Deuda Flotante			75,232,980	75,232,980
TOTAL				**75,232,980**	**75,232,980**

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 Nº 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				
22405	Provisiones por Juicios a Corto Plazo				
22406	Provisión por Desmantelamiento y/o				
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	Provisión por Impuesto a la Renta	Provisiones por Juicios	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación	Otras Provisiones
Saldo Inicial al 01/01/2025				
Nuevas provisiones				
Incremento o disminución de provisiones 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 de largo a corto plazo				

(*) 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

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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 Nº 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				
22604	Provisión 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 Plazo				
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	Provisión por Incentivo al Retiro	Provisión por Retiro Anticipado	Otras Provisiones
Saldo Inicial al 01/01/2025			
Nuevas provisiones			
Incremento o disminución de provisiones 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 de largo a corto plazo			

(*) 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 Nº 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				
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					

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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 Nº 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				
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

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Acreedores por Transferencias Reintegrables , a nivel 2 del plan de cuentas. (oficio CGR Nº 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 d							
2211102	Acreedores por Transferencias de Capital d							
TOTAL								

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 Nº 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						
22599	Otros Ingresos Anticipados						
TOTAL							

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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 Nº 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	70,133,367	70,133,367		141,088,604
22101	Acreedores a Corto Plazo				
22102	Fondos de Terceros				
22103	IVA - Débito Fiscal (*)				
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipa				
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educ				
22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Ar				
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común	13,975,594	13,975,594		7,565,619
22108	Obligaciones con Registro de Multas de Trá	476,961	476,961		857,798
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas	839,546	839,546		218,865
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de				
22112	Acreedores a Largo Plazo				
22121	Convenios por Aportes No Enterados al For				
TOTAL		85,425,468	85,425,468	0	149,730,886

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

La Mayor variación que se produce es de Cheques Caducados, que corresponde a los montos del departameto de Educación Municipal, que no fueron traspasados al municipio.
Las otras cuentas corresponde solo a deuda del mes de Diciembre, que se debe cancelar en el mes de Enero del año siguiente.

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			
115-03	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y	2,689,000	2,597,035	91,965
115-05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	13,404,599	12,998,317	406,282
115-06	RENTAS DE LA PROPIEDAD	140,000	120,965	19,035
115-07	INGRESOS DE OPERACIÓN	54,883	54,988	-105
115-08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	5,888,058	5,844,840	43,218
115-13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE C	459,889	447,176	12,713
115-15	SALDO INICIAL DE CAJA	3,087,213	3,087,213	0
TOTAL		**25,723,642**	**25,150,534**	**573,108**

GASTOS		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN			
215-21	21 GASTOS EN PERSONAL	14,543,214	14,169,608	373,606
215-22	22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	5,317,442	4,920,052	397,390
215-23	23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOC	328,362	326,479	1,883
215-24	24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,488,346	2,549,476	-61,130
215-25	25 INTEGROS AL FISCO	450,333	98,754	351,579
215-26	26 OTROS GASTOS CORRIENTES	142,455	137,191	5,264
215-29	29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINAN	275,335	303,058	-27,723
215-33	31 INICIATIVAS DE INVERSION	1,416,058	616,060	799,998
215-33	33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	51,732	51,732	0
215-34	34 SERVICIO DE LA DEUDA	294,328	292,077	2,251
215-35	35 SALDO FINAL DE CAJA	416,037	0	416,037
TOTAL		**25,723,642**	**23,464,487**	**2,259,155**

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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. .

La Mayor rebaja del Patriminio, corresponde a la entrega de la Educación Municipal, a los Servicios Locales de la Educación Publica Los Andes, fueron entregados todos los bienes que estaban contabilizados en la Educación Municipal.

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
Ingresos pendientes No regularizados, No contabilizados como ingresos municipal.	**55,700,495**	**2,869,085**
Juicio C-199-2022, IMSE con SITA, Juzgado Letras Putaendo, Limpia Fosas.	**Indetermianda**	**Indetermianda**
TOTAL	55,700,495	2,869,085

Para cada clase de activos contingentes identificados anteriormente, presentar una breve descripción de su naturaleza.

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
Juicio ROL 99-2024 Arias con I.M.SE ICA Valpo	**39,000,000**	**0**
Juicio ROL 2620-2024 Guerra con IMSE, 1° Juzgado Letras	**50,000,000**	**0**
Juicio 240-2025 BCI con IMSE, Tribunal de contratación Publica	**Indeterminada**	**0**
Juicio 0-16-2025 Parraguez con con IMSE, 1er. Juzgado Letras Los Andes	**85,781,228**	**0**
Juicio 0-17-2025 Lacano con con IMSE, 2do. Juzgado Letras Los Andes	**12,435,513**	**0**
Juicio T-6-2022 Aguilar con con IMSE, 2do. Juzgado Letras Los Andes	**20,325,842**	**20,325,842**
Juicio T-28-2025 Marin con con IMSE, 2do. Juzgado Letras Los Andes	**62,343,748**	**0**
Compromiso Anticipo de Subvencion, Bono Incentivo al Retiro de Docentes Ley 20822 - 20976 y Asistentes de Educación Ley 20964	**299,738,143**	**270,135,012**
TOTAL	569,624,474	290,460,854

Para cada clase de pasivos contingentes identificados anteriormente, presentar una breve descripción de su naturaleza.

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.

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

NATURALEZA DEL EVENTO	31/12/2025
Juicio ROL 99-2024 Arias con I.M.SE ICA Valpo	Fue Cancelado por Reintegro del Funcionario Municipal $38.892.317
Juicio 0-16-2025 Parraguez con con IMSE, 1er. Juzgado Letras Los Andes	Se realizo Concilación, Transacción pagada por $17.160.000.-

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.

		Decreto Alcaldicio		
Código de Cuenta	DENOMINACIÓN	Número	Fecha	Monto Castigado
		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.

La EDUCACION MUNICIPAL fue Traspasa a los Servicios Locales de Educación Publica, SLEP el 31 de Diciembre del 2025, de acuerdo a la Ley 21.040 por lo cual, fueron transferidos todos los bienes Depreciables que tenia el DAEM a SLEP; Por lo cual se producen la Mayor Baja de los Bienes y Depreaciones.

FECHA: 04 DE JUNIO DE 2026

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (S)

ALCALDE

Firmado electrónicamente
Luis Navea Ramos
Director de Administración y Finanzas
04-06-2026 19:54

Firmado electrónicamente
Christian Ortega Villagras
Alcalde
05-06-2026 08:18

URL Verificación: https://sanesteban-intranet.tumunicipio.cl/verificarDocumento/oJXQJFKYvqn0Zoc
Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley Nº 19.799.