



INFORME DE GESTION

PERIODO: Febrero 2026

NOMBRE : DENNIS ALEJANDRO ESPINOSA ESPINOSA

CARGO : Asistencia en informes financieros, presupuestarios, y contabilidad general en la DAF

ACTIVIDAD	MEDIO DE VERIFICACIÓN	FECHA
SE REALIZAN CALCULOS PARA CIERRE DE AÑO 2025, POR CUMPLIMIENTO A NORMATIVA DE CONTRALORIA.	ANEXO N°1	01 al 28 de Febrero
APOYO EN CALCULOS PRESUPUESTARIOS Y AJUSTES PRESUPUESTARIOS.	Se adjunta Anexo N°2	01 al 28 de Febrero
REVISION DE DE BALANCES EN SISTEMA	Anexo N°1	01 al 28 de Febrero
CORRECCION Y ANALISIS DE CUENTAS, POR TRASPASOS MAL IMPUTADOS		01 al 28 de Febrero
REVISION DE FACTURAS EMITIDAS AL MUNICIPIO EN PLATAFORMA SII PARA ACEPTACION O RECHAZO	ANEXO N°4	01 al 28 de Febrero
REVISION DE MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS EN SISTEMA	ANEXO N°3	01 al 28 Febrero

DENNIS ALEJANDRO ESPINOSA ESPINOSA

MARIO ERNESTO GUTIERREZ HIDALGO
JEFE DEPARTAMENTO ADMIN. Y FINANZAS



ANEXO N°1

- Cálculos y análisis de cuentas para cierre de año.

Gestión Municipal	DEBE	HABER
- Devengamiento por la recepción del Saldo Final de Caja en la Gestión Municipal		
1150503099 CXC TRANSFERENCIAS CORRIENTES - DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	1.635.608.656	
44103 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS		1.635.608.656
	1.635.608.656	1.635.608.656
- Percepción de fondos		
1110200 BANCO ESTADO	2.120.202.689	
2140900 OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS		49.483.474
2140500 ADMINISTRACION DE FONDOS		
2141000 RETENCIONES PREVISIONALES		68.862.233
2141100 RETENCIONES TRIBUTARIAS		9.119.141
2141200 RETENCIONES VOLUNTARIAS		317.692.007
2141300 RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES		9.075.158
2160100 DOCUMENTOS CADUCADOS		36.362.020
1150503099 CXC TRANSFERENCIAS CORRIENTES - DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS		1.635.608.656
	2.120.202.689	2.120.202.689

1410200 MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN O PRESTACIONES DE SERVICIOS	331.592.574	
1410400 MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	2.428.067.971	
1410501 VEHÍCULOS TERRESTRES	6.174.424	
1410600 MUEBLES Y ENSERES	164.669.497	
1410800 EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS	23.265.664	
EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	149.738.181	
TERRENCOS	393.956.471	
	1.442.262	
	252.365.129	
	21.157.214	
1490200 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN O PRESTACIONES DE SERVICIOS	232.262.599	
1490400 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	30.367.027	
1490501 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS TERRESTRES	5.943.359	
1490600 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	33.463.894	
1490700 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENTAS		
1490800 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44996	63.967.027	
1490900 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS 44999	157.936	
1491200 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPOS		
1499900 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTROS BIENES DE USO		
22192 CXP TRANSFERENCIAS CORRIENTES - A OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	182.109.496	
3110100 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	516.952.482	
3110200 RESULTADOS ACUMULADOS		2.707.175.977
	1.065.253.410	1.065.253.410

Incorpora el resultado del ejercicio

- Revisión de balances en Sistema contable Cas Chile.

BALANCE CONTABLE AL MES DE ENERO DEL 2026

AREA MUNICIPAL

CÓDIGO	DENOMINACION	DEBE MES	HABER MES	SALDO DEUDOR	SALDO ACREEDOR
111-00-00-000-000-000	DISPONIBILIDAD	480.135.699	3.830.844	456.304.855	
111-02-00-000-000-000	BANCO ESTADO	153.971.557	3.830.844	150.140.713	
114-00-00-000-000-000	ANTICIPOS Y APLICACIÓN DE FONDOS		66.668.857		66.668.857
114-03-00-000-000-000	ANTICIPOS A RENDIR CUENTA		119.319		119.319
114-05-00-000-000-000	APLICACIÓN DE FONDOS EN		66.549.538		66.549.538
114-05-24-000-000-000	PROYECTOS FRIL		10.109.097		10.109.097
114-05-30-000-000-000	AUTOCONSUMO		50.000		50.000
114-05-98-000-000-000	APLIC. DE FONDOS SISTEMA NACIONAL		30.951.755		30.951.755
214-00-00-000-000-000	CONSTRUCCION SOLUC. SANITARIAS	70.380.382	152.280.035		81.899.653
214-05-00-000-000-000	ADMINISTRACIÓN DE FONDOS 61306	66.549.538	145.052.042		78.502.504
214-05-01-000-000-000	ADM. DE FONDOS (PRODESAL I)		11.597		11.597
214-05-19-000-000-000	HABITABILIDAD		46.000.000		46.000.000
214-05-24-000-000-000	PROYECTOR FRIL	10.109.097	52.800.000		42.690.903
214-05-29-000-000-000	PROYECTOS A LA COMUNIDAD		16.430		16.430
214-05-30-000-000-000	AUTOCONSUMO 2012	50.000		50.000	
214-05-85-000-000-000	ADM.VINCULOS ACOMPAÑAMIENTO		1.570.000		1.570.000
214-05-98-000-000-000	PROGRAMAS CUENTA 18	30.951.755	23.459.255	7.492.500	
214-09-00-000-000-000	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS		7.228.044		7.228.044
214-11-00-000-000-000	RETENCIONES TRIBUTARIAS 61321	3.830.844		3.830.844	
221-00-00-000-000-000	CUENTAS POR PAGAR	2.740.164	6.002.689		3.262.525
431-00-00-000-000-000	INGRESOS DE OPERACIÓN		27.900		27.900
432-00-00-000-000-000	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y		284.545.752		284.545.752
433-00-00-000-000-000	INGRESOS FINANCIEROS		82.114		82.114
441-00-00-000-000-000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		5.407.601		5.407.601
461-00-00-000-000-000	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES		10.962.232		10.962.232
463-00-00-000-000-000	ACTUALIZACIONES Y AJUSTES		8.216		8.216
531-00-00-000-000-000	GASTOS EN PERSONAL	32.441.055		32.441.055	
532-00-00-000-000-000	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	97.108.808		97.108.808	
561-00-00-000-000-000	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	151.251.302		151.251.302	
TOTAL		1.079.520.201	917.564.161	898.620.077	736.664.037



ANEXO N°2

- Apoyo en cálculos Presupuestarios Revisión de informe General Presupuestario.

CUENTA	DENOMINACIÓN	RESUPUESTO INICI	PRESUPUESTO VIDENTE	INGRESOS PERCIBIDOS	SALDO	PORCENTAJE
215-00-00-000-000-000	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS 121..	7860229000	8794 146000	1518013924	1278131076	85,46341784
215-21-00-000-000-000	C X P GASTOS EN PERSONAL	2102624000	2659691000	3246674667	354016433	90,16536606
215-21-01-000-000-000	PERSONAL DE PLANTA	1638594000	1196827000	957866969	198940021	83,37326243
215-21-01-001-000-000	SUELDOS Y SOBRESUELDOS	1372258000	1001085000	862867437	138217663	86,19322405
215-21-01-001-001-000	SUELDOS BASE	367822600	252822600	216230933	36591667	85,52674207
215-21-01-001-002-000	ASIGNACIÓN DE ANTIGÜEDAD	18156000	18656000	15161798	3484202	81,27036806
215-21-01-001-002-002	ASIGNACIÓN DE ANTIGÜEDAD, ART. 97, LETRA G), DE LA	18156000	18656000	15161798	3484202	81,27036806
215-21-01-001-002-003	TRENIOS, ART. 7, INCISO 3, LEY Nº 15.076	0	0	0	0	0
215-21-01-001-003-000	ASIGNACIÓN PROFESIONAL	72348000	66348000	61209481	5138519	92,26520196
215-21-01-001-003-001	ASIGNACIÓN PROFESIONAL, DECRETO LEY Nº 479, DE 197	72348000	66348000	61209481	5138519	92,26520196
215-21-01-001-004-000	ASIGNACIÓN DE ZONA	0	0	0	0	0
215-21-01-001-004-001	ASIGNACIÓN DE ZONA, ART. 7 Y 25, D.L. Nº 3.551	0	0	0	0	0
215-21-01-001-004-002	ASIGNACIÓN DE ZONA, ART. 26, DE LA LEY Nº 19.378 Y	0	0	0	0	0
215-21-01-001-004-003	ASIGNACIÓN DE ZONA, DECRETO Nº 450, DE 1974, LEY N	0	0	0	0	0
215-21-01-001-004-004	COMPLEMENTO DE ZONA	0	0	0	0	0
215-21-01-001-007-000	ASIGNACIONES DEL D.L. Nº 3.551, DE 1981	296436000	268436000	253750235	14685765	94,5291373
215-21-01-001-007-001	ASIGNACIÓN MUNICIPAL, ART. 24 Y 31 DL. Nº 3.551, D	296436000	268436000	253750235	14685765	94,5291373
215-21-01-001-007-002	ASIGNACIÓN PROTECCIÓN IMPONIBILIDAD, ART. 15 D.L	0	0	0	0	0
215-21-01-001-007-003	BONIFICACIÓN ART. 39, DL. Nº 3.551, DE 1981	0	0	0	0	0
215-21-01-001-008-000	ASIGNACIÓN DE NIVELACIÓN	0	0	0	0	0
215-21-01-001-008-001	BONIFICACIÓN ART. 21, LEY Nº 19.429	0	0	0	0	0
215-21-01-001-008-002	PLANILLA COMPLEMENTARIA, ART. 4 Y 11, LEY Nº 19.559	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-000	ASIGNACIONES ESPECIALES	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-001	MONTO FIJO COMPLEMENTARIO, ART. 3, LEY Nº 19.278	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-003	BONIFICACIÓN PROPORCIONAL, ART.8 LEY Nº 19.410	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-004	BONIFICACIÓN ESPECIAL PROFESORES ENCARGADOS DE ESC	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-005	ASIGNACIÓN ART. 1, LEY Nº 19.529	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-006	RED MAESTROS DE MAESTROS	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-007	ASIGNACIÓN ESPECIAL TRANSITORIA, ART. 45, LEY Nº 1	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-999	OTRAS ASIGNACIONES ESPECIALES	0	0	0	0	0
215-21-01-001-010-000	ASIGNACIÓN DE PÉRDIDA DE CAJA	254400	254400	276584	-22184	108,7201258
215-21-01-001-010-001	ASIGNACIÓN POR PÉRDIDA DE CAJA, ART. 97, LETRA A),	254400	254400	276584	-22184	108,7201258
215-21-01-001-011-000	ASIGNACIÓN DE MOVILIZACIÓN	0	0	0	0	0
215-21-01-001-011-001	ASIGNACIÓN DE MOVILIZACIÓN, ART. 97, LETRA B), LEY	0	0	0	0	0
215-21-01-001-014-000	ASIGNACIONES COMPENSATORIAS	238812000	190612000	168819867	33962043	82,18558424
215-21-01-001-014-001	INCREMENTO PREVISIONAL, ART. 2, D.L. 3501, DE 1980	103692000	96992000	84520348	12271152	97,24616311
215-21-01-001-014-002	BONIFICACIÓN COMPENSATORIA DE SALUD, ART. 3º, LEY	2138000	2138000	18282791	3043209	85,73674072

CODIGO	Cuentas DENOMINACIÓN	VARIACION DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
		DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
111-02-00-000-000-000	BANCO ESTADO	124.396	0	2.120.202.689	
115-05-00-000-000-000	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0		2.427.246
115-08-00-000-000-000	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	0	0	8.000	
121-92-00-000-000-000	Cuentas por cobrar de ingresos presupuestarios	0	0	334.011.820	
141-01-00-000-000-000	EDIFICACIONES 44101	0	0	2.428.067.971	
141-02-00-000-000-000	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	0	0	6.174.424	
141-04-00-000-000-000	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	0	0	184.669.497	
141-05-01-000-000-000	VEHÍCULOS TERRESTRES	0	0	23.265.664	
141-06-00-000-000-000	MUEBLES Y ENSERES 44136	0	0	149.738.181	
141-08-00-000-000-000	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	0	0	393.956.471	
141-09-00-000-000-000	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES	0	0	1.442.262	
142-01-00-000-000-000	TERRENOS 44201	0	0	252.365.129	
149-01-00-000-000-000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACIONES 44996	0	0		232.262.599
149-04-00-000-000-000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE	0	0		30.367.027
149-05-01-000-000-000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS TERRESTRES	0	0		5.943.959
149-06-00-000-000-000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES 44996	0	0		33.463.884
149-08-00-000-000-000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS	0	0		63.967.027



Anexo N°3

- Revisión de Modificaciones en Sistema Contable Gubernamental

Administración de Consulta de Modificaciones Presupuestarias

Código Cuenta: 215-22-05-001-902-000
Nombre Cuenta: ELECTRICIDAD - FONDO DE EQUIDAD TERRITORIAL
Análisis Cuenta: Detalle
Informe Agregado: NO EN INFORME
Presupuesto Inicial:
Presupuesto Vigente: 336.825,000

Informe Analítico: Sí No
Actualización Presupuestaria: Sí No

	Cuenta	N°Com.	N°Dec.	Fecha Decreto	Aumenta	Disminuye	Saldo	Observación
▶	215-22-05-001-902-000	38	1048	09/06/2025	76.521,000		76.521,000	MODIFICACION
	215-22-05-001-902-000	41	1165	04/07/2025	248.914,000		325.435,000	MODIFICACION
	215-22-05-001-902-000	48	1702	29/08/2025	12.411,000		337.846,000	MODIFICACION
	215-22-05-001-902-000	53	28	30/10/2025		1.021,000	336.825,000	MODIFICACION
*								



ANEXO N°4.

- **Revision, Rechazo o Aceptacion Facturas en Plataforma SII.**

04/12/2025	04/12/2025	90.000	0	17.100	107.100	
04/12/2025	04/12/2025	59.250	0	11.258	70.508	
04/12/2025	04/12/2025	112.000	0	21.280	133.280	
04/12/2025	04/12/2025	28.500	0	5.415	33.915	
04/12/2025	04/12/2025	2.010.000	0	381.900	2.391.900	
04/12/2025	04/12/2025	13.636	0	2.591	16.227	
04/12/2025	04/12/2025	109.600	0	20.824	130.424	
04/12/2025	04/12/2025	469.600	0	89.224	558.824	
04/12/2025	04/12/2025	44.800	0	8.512	53.312	
04/12/2025	04/12/2025	46.400	0	8.816	55.216	
04/12/2025	04/12/2025	97.939	0	18.608	116.547	
04/12/2025	04/12/2025	106.329	0	20.583	126.912	
04/12/2025	04/12/2025	83.940	0	15.949	99.889	
04/12/2025	04/12/2025	37.120	0	7.053	44.173	
04/12/2025	04/12/2025	16.000.000	0	3.040.000	19.040.000	Reclamado
04/12/2025	04/12/2025	31.372	0	5.961	37.333	
04/12/2025	04/12/2025	64.042	0	12.168	76.210	
04/12/2025	04/12/2025	10.476	0	1.991	12.467	
04/12/2025	04/12/2025	36.552	0	6.945	43.497	
04/12/2025	04/12/2025	977	0	186	1.163	
04/12/2025	04/12/2025	84.564	0	16.067	100.631	
04/12/2025	04/12/2025	29.473	0	5.600	35.073	
04/12/2025	04/12/2025	504.399	0	95.836	600.235	