



INFORME DE GESTION

PERIODO: ABRIL 2026

NOMBRE : DENNIS ALEJANDRO ESPINOSA ESPINOSA

CARGO : Apoyo 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 30 Abril
APOYO EN CALCULOS PRESUPUESTARIOS Y AJUSTES PRESUPUESTARIOS.	Se adjunta Anexo N°2	01 al 30 Abril
Cálculos y análisis de cuentas para cierre de año y apertura 2026	Anexo N°1	01 al 30 Abril
CORRECCION Y ANALISIS DE CUENTAS, POR TRASPASOS MAL IMPUTADOS		01 al 30 Abril
Regularizacion y analisis de cuentas para informes mensuales	ANEXO N°4	01 al 30 Abril
Revisión de Modificaciones en Sistema Contable Gubernamental para regularizaciones en apertura 2026	ANEXO N°3	01 al 30 Abril
Carga de Informes a Contraloria	ANEXO N°3	01 al 30 Abril

DENNIS ALEJANDRO ESPINOSA ESPINOSA

MARIO ERNESTO GUTIERREZ HIDALGO
JEFE DEPARTAMENTO ADMIN. Y FINANZAS



ANEXO N°2

- Apoyo en cálculos Presupuestarios Revisión de informe General Presupuestario.

CUENTA	DENOMINACION	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	32466 74667	354016 433	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	1372285000	1001085000	86286 7437	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	15161 798	3494202	81,27036806
215-21-01-001-002-002	ASIGNACIÓN DE ANTIGÜEDAD, ART. 97, LETRA G), DE LA	18156000	18656000	15161 798	3494202	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	92,26520136
215-21-01-001-003-001	ASIGNACIÓN PROFESIONAL, DECRETO LEY Nº 479, DE 197	72348000	66348000	61209481	5138519	92,26520136
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	97,24616911
215-21-01-001-014-002	BONIFICACIÓN COMPENSATORIA DE SALUD, ART. 3º, LEY	2138000	2138000	18292791	3043209	85,73674072

CODIGO	Cuentas DENOMINACION	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 para regularizaciones en apertura 2026

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
* <input type="checkbox"/>							

Informes	Período	Ejercicio	Nota
Actualización Presupuestaria	MARZO	2026	
Análisis Presupuestario de Iniciativas de Inversión Actualizado	MARZO	2026	
Balance de Comprobación y de Saldos	MARZO	2026	
Análisis de Variaciones de la Ejecución Presupuestaria	MARZO	2026	
Análisis de Variaciones de la Deuda Pública	MARZO	2026	~ Sin movimiento
Análisis de Variaciones de la Ejec. Presup. de Iniciativas de Inversión	MARZO	2026	
Balance de Comprobación y de Saldos Desagregado	MARZO	2026	

Atentamente,



ANEXO N°4.



- Regularización y análisis de cuentas para informes mensuales.

Plan de Cuentas.

Código de la Cuenta: 115-12-10-000-000-000 Nombre de la Cuenta: INGRESOS POR PERCIBIR

Código INI: Denominación Proyecto:

Datos de la Cuenta Saldos x Mes Modificaciones Presupuestarias

Tipo de Cuenta: Cuenta Matriz Cuenta de Detalle

Informe Analítico: Si No

Balance Trimestral: No Si

Tipo de recurso en proyecto de inversión: Propio Externo No Aparece

Fecha de Inicio: / / Fecha de Termin: / /

Cuenta Bloqueada: Si No

Centro de Costos: Si No

Actualización Presupuestaria: Si No

Informe Agregado: NO EN INFORME Fecha de Creación: 02/01/2026 Presupuesto Inicial: 0 Presupuesto Vigente: 0

Item	Apertura	Saldo Acumulado	Saldo Enero	Saldo Actual	Saldo Presupuestario
Obligado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingreso Devengado	0.00	0.00	58,041,115.00	58,041,115.00	-58,041,115.00
Ingreso Percibido	0.00	0.00	23,968,671.00	23,968,671.00	-23,968,671.00
Egreso Devengado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Egreso Pagado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Debe	0.00	0.00	58,041,115.00	58,041,115.00	0.00
Haber	0.00	0.00	23,968,671.00	23,968,671.00	0.00
Saldo (Debe - Haber)				34,072,444	

Configurador de Cuentas

Configurar atributos del Plan de Cuentas

Código Cuenta	Descripción	U. N. Contraloría	Tipo C.	Agregado	Analítico	Act. Presup.	Trimestral
115-10-03-000-000-000	VEHICULOS	<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-10-04-000-000-000	MOBILIARIO Y OTROS	<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-10-05-000-000-000	MÁQUINAS Y EQUIPOS	<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-10-06-000-000-000	EQUIPOS INFORMÁTICOS	<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-10-07-000-000-000	PROGRAMAS INFORMÁTICOS	<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-10-99-000-000-000	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-11-00-000-000-000	C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	<input checked="" type="checkbox"/>	M	INGRESOS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-11-01-000-000-000	VENTA O RESCATE DE TITULOS Y VALORES	<input type="checkbox"/>	M	NO EN INFO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-11-01-001-000-000	DEPOSITOS A PLAZO	<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-11-01-003-000-000	CUSTAS DE EMISIÓN MUTUOS	<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-11-01-999-000-000		<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-11-02-000-000-000		<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-11-99-000-000-000		<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-12-00-000-000-000		<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-12-06-000-000-000		<input type="checkbox"/>	M	INGRESOS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-12-09-000-000-000		<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-12-10-000-000-000		<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-12-10-008-000-000		<input type="checkbox"/>	M	NO EN INFO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-12-10-008-001-000	Reembolsos Art. 4° Ley N° 13.343 y Ley N° 13.117 Art. Único	<input checked="" type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-12-10-008-002-000	Recuperaciones Art. 12 Ley N° 18.196 y Ley N° 19.117 Art.	<input checked="" type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-12-10-999-000-000	OTROS	<input checked="" type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-13-00-000-000-000	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	<input checked="" type="checkbox"/>	M	INGRESOS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-13-01-000-000-000	DEL SECTOR PRIVADO	<input type="checkbox"/>	M	NO EN INFO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-13-01-001-000-000	DE LA COMUNIDAD - PROGRAMA PAVIMENTOS PARTICI	<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
115-13-01-999-000-000	OTRAS	<input type="checkbox"/>	D	NO EN INFO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Existen Problemas en la Configuración de las cuentas, no se puede continuar con el proceso.

Indica que la cuenta no pertenece al catalogo de La Contraloría.

Grabar