

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE TENARES
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre del 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	4.130.239.54	4.799.131.13
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	41.300.00	86.800.00
Inventarios (Nota 9)	153.794.71	100.574.40
Pagos anticipados (Nota 10)	2.630.91	11.280.25
Total activos corrientes	<u>4.327.965.16</u>	<u>4.997.785.78</u>
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 11)	874.824.924.29	895.098.118.66
Construcciones en proceso / Obras en ejecución (Nota 11)	2.402.660.10	0.00
Total activos no corrientes	<u>877.227.584.39</u>	<u>895.098.118.66</u>
Total activos	<u>881.555.549.55</u>	<u>900.095.904.44</u>
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 13)	3.891.901.01	1.386.649.61
Cuentas por pagar a corto plazo por obras en proceso (Aceras y contenes) (Nota 14)	1.008.242.75	0
Préstamos a corto plazo (Nota 15)	705.536.22	2.918.518.13
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 16)	-	253.578.37
Total pasivos corrientes	<u>5.605.679.98</u>	<u>4.558.746.11</u>
Pasivos no corrientes		
Total pasivos no corrientes	-	-
Total pasivos	<u>5.605.679.98</u>	<u>4.558.746.11</u>
Activos Netos/Patrimonio		
Capital (Nota 17)	939.427.539.28	939.427.539.28
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	- 14.691.931.36	- 14.614.801.42
Resultado acumulado	- 48.785.738.35	- 29.275.579.53
Patrimonio Neto periodo	<u>875.949.869.57</u>	<u>895.537.158.33</u>
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	<u>881.555.549.55</u>	<u>900.095.904.44</u>



Kelvin de Jesus Herrera Mercado
Alcalde Municipal



Augustine Tejada Vargas
Encargado Dep. de Finanzas



Clara Tejada
Contralora Municipal



Julissa Cordero Reyes
Contador Municipal

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE TENARES
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

	2025	2024
Ingresos		
Impuestos (Nota 18)	15.569.279.01	8.828.497.19
Transferencias y donaciones (Nota 19)	70.043.337.96	67.983.497.19
Ingresos por contraprestacion (Nota 20)	2.196.400.00	1.557.860.50
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 21)	386.015.00	1.531.609.00
Total ingresos	88.195.031.97	79.901.463.88
Gastos Generales		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 22)	31.249.640.44	29.910.143.05
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 23)	2.957.125.00	2.331.050.00
Suministros y material para consumo (Nota 24)	15.634.969.58	13.243.964.55
Gastos de depreciacion de propiedad, planta y equipo (Nota 25)	19.931.873.50	19.948.441.37
Otros gastos (Nota 26)	32.925.775.75	28.908.380.91
Gastos financieros (Nota 27)	187.579.06	174.761.63
Total gastos	102.886.963.33	94.516.741.51
Ganancia (perdida) por diferencia cambiaria	- 14.691.931.36	- 14.614.801.42
Participación en resultado de asociadas		-
Resultado del período (ahorro / desahorro)	- 14.691.931.36	- 14.614.801.42



Kelvin de Jesus Herrera Mercado
Alcalde Municipal



Augustino Tejada Vargas
Encargado Dep. de Finanzas



Clara Tejada
Contralora Municipal



Julissa Cordero Reyes
Contador Municipal

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE TENARES
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2025 y 2024
 (valores en RDS)

Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
939.427.539,28			29.275.579,53	910.151.959,75

Saldo al 31 de diciembre de 2023				
Cambio en políticas contables				
Revaluación de Propiedad, planta y equipo				
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				
Ajuste al patrimonio			14.614.801,42	14.614.801,42
Resultado del periodo			14.614.801,42	14.614.801,42
Saldo al 31 de diciembre de 2024	939.427.539,28	-	43.890.380,95	895.537.158,33
Cambio en políticas contables				
Revaluación de Propiedad, planta y equipo				
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados			4.895.357,40	4.895.357,40
Ajuste al patrimonio			14.691.931,36	14.691.931,36
Resultado del periodo			63.477.669,71	875.949.869,57
Saldo al 31 de diciembre de 2025	939.427.539,28	-	-	875.949.869,57

Las notas en las páginas 1 al 6 son parte integral de estos Estados Financieros.



Kelvin de Jesus Herrera Mercado
Alcalde Municipal



Clara Tejada
Contralora Municipal



Faustino Tejada Vargas
Encargado Dep. de Finanzas



Julissa Cordero Reyes
Contador Municipal

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE TENARES
Estado de Flujos de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2025	2024
Cobros impuestos	15.569.279.01	8.828.973.40
Contribuciones de la seguridad social	-	-
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	2.582.415.00	-
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	70.043.337.96	67.983.497.19
Cobros de seguros por primas, reclamos y otros	-	-
Cobros por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	-
Cobros de intereses financieros	-	-
Otros cobros (Reintegro y otros conceptos operativo)	60.315.82	3.096.750.98
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones	- 2.957.125.00	- 2.331.050.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 28.773.753.58	- 27.958.380.17
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 2.475.886.86	- 1.951.762.88
Pagos de pensiones y jubilaciones	-	-
Pagos a proveedores	- 15.634.969.58	- 42.152.345.46
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-	-
Pagos de intereses	- 187.579.06	- 174.761.63
Otros pagos	- 32.925.775.75	- 4.701.615.11

Flujos de efectivo netos de las actividades de operación **5.300.257.96** **639.306.32**

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Cobros por venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Cobros por venta de intangibles y otros activos de largo plazo	-	-
Cobros por títulos patrimoniales o de deuda y participación en	-	-
Cobros por reembolsos de préstamos o anticipos hechos a terceros	-	-
Cobros por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o	-	-
Otros cobros	-	-
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	- 355.887.98	- 2.084.757.00
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	-	-
Pagos por adquisición de títulos patrimoniales o de deuda y	-	-
Pagos por otorgamiento de préstamos o anticipos hechos a terceros	-	-
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	- 1.705.451.25	- 697.208.85

Otros pagos

Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión **- 2.061.339.23** **- 2.781.965.85**

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Cobro por emisión de títulos de deudas, bonos	-	-
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas	-	3.530.000.00
Cobro por aporte de accionista	-	-
Cobro de los arrendatarios por contratos de arrendamientos	-	-
Otros cobros	-	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en emisión de	-	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos,	-	-
Pago reembolso de efectivo recibió por aporte de accionista	-	-
Pago por distribución/dividendos al gobierno	-	-
Pago de los arrendatarios por contratos de arrendamientos	-	-
Otros pagos	- 3.907.810.32	-

Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación **- 3.907.810.32** **3.530.000.00**

Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo **- 668.891.59** **1.387.340.47**

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo **4.799.131.13** **3.411.790.66**

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo **4.130.239.54** **4.799.131.13**



Kelvin de Jesus Herrera Mercado
 Alcalde Municipal



Clara Tejeda
 Contralora Municipal



Faustino Tejada Vargas
 Encargado Dep. de Finanzas

Julissa Cordero Reyes
 Contador Municipal



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE TENARES
 Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
 Durante el Año Terminado el 31 de diciembre del 2025
 Presupuesto sobre la Base de Efectivo
 (Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

- 1 Ingresos totales**
- 1.1 Impuestos
 - 1.2 Contribuciones Sociales
 - 1.3 Donaciones
 - 1.4 Transferencias
 - 1.5 Ingresos por contraprestación
 - 1.6 Otros ingresos
 - 1.7 Venta de activos no financieros
 - 1.8 Activos financieros con fines de política
 - 1.9 Ingresos a especificar
- 2 Gastos totales**
- 2.1 Remuneraciones y contribuciones
 - 2.2 Contratación de servicios
 - 2.3 Materiales y suministros
 - 2.4 Transferencias corrientes
 - 2.5 Transferencias de capital
 - 2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles
 - 2.7 Otras
 - 4.2 Disminución de cuentas por pagar corto plazo interno
 - 2.9 Gastos financieros
 - 2.1 Otros gastos

Concepto	Presupuesto	Presupuesto	% de Variac	Variación (D=A-
1 Ingresos totales	102,540,487.32	92,994,263.10	90.69%	9,546,224.22
1.1 Impuestos	24,225,600.00	15,569,279.01	64.27%	8,656,320.99
1.2 Contribuciones Sociales	962,500.00	962,500.00	100.00%	0.00
1.3 Donaciones	69,343,156.19	69,080,837.96	99.62%	262,318.23
1.4 Transferencias	2,610,000.00	2,196,400.00	84.15%	413,600.00
1.5 Ingresos por contraprestación	600,000.00	386,015.00	64.34%	213,985.00
1.6 Otros ingresos				0.00
1.7 Venta de activos no financieros				0.00
1.8 Activos financieros con fines de política				0.00
1.9 Ingresos a especificar				0.00
3.1 Disminución de activos financieros	4,799,231.13	4,799,231.13	100.00%	0.00
2 Gastos totales	102,540,487.32	88,924,239.38	86.72%	13,616,247.94
2.1 Remuneraciones y contribuciones	33,972,458.56	31,249,640.44	91.99%	2,722,818.12
2.2 Contratación de servicios	26,210,196.83	23,229,777.15	88.63%	2,980,419.68
2.3 Materiales y suministros	16,461,867.62	15,634,969.58	94.98%	826,898.04
2.4 Transferencias corrientes	3,204,906.68	2,957,125.00	92.27%	247,781.68
2.5 Transferencias de capital				0.00
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	578,200.00	400,887.98	69.33%	177,312.02
2.7 Otras	17,861,554.69	11,356,449.85	63.58%	6,505,104.84
4.2 Disminución de cuentas por pagar corto plazo interno	3,979,400.00	3,907,810.32	98.20%	71,589.68
2.9 Gastos financieros	271,902.94	187,579.06	68.99%	84,323.88
2.1 Otros gastos				0.00
Resultado financiero (1-2)	-	4,070,023.72		-4,070,023.72

Ayuntamiento Municipal de Tenares
 ANON
 Limpieza y Orden
 * CONTRALORIA *

Clara Fejada
 Contralora Municipal

Ayuntamiento Municipal de Tenares
 ANON
 Limpieza y Orden
 * AYUNTAMIENTO *

Kelvin de Jesus Herrera Mercado
 Alcalde Municipal

Ayuntamiento Municipal de Tenares
 ANON
 Limpieza y Orden
 * AYUNTAMIENTO *

Faustino Cejada Vargas
 Encargado Dep. de Finanzas

Ayuntamiento Municipal de Tenares
 ANON
 Limpieza y Orden
 * AYUNTAMIENTO *

Julissa Cordero Reyes
 Contadora Municipal

2024-2028
 CONTADOR