Municipalidad de Pérez Zeledón
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de enero 2025 al 31 de Agosto de 2025

En miles de colones

Descripción		Nota Nº	Ejercicio 2025	Ejercicio 2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		**77**	**9 813 540,18**	**8 683 568,75**
	Cobros por impuestos		4 399 215,21	3 946 351,51
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		256 724,99	187 926,17
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		2 035 087,48	1 902 181,78
	Cobros por ingresos de la propiedad		290 836,34	329 067,15
	Cobros por transferencias		2 808 367,90	2 315 042,15
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		23 308,27	3 000,00
Pagos		**78**	**7 930 602,67**	**7 678 334,30**
	Pagos por beneficios al personal		2 648 792,76	2 803 530,37
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		3 702 975,16	3 697 826,64
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		848 993,82	485 619,58
	Pagos por otras transferencias		559 390,41	538 180,73
	Otros pagos por actividades de operación		170 450,51	153 176,99
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			**1 882 937,51**	**1 005 234,46**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		**79**	**116 959,99**	**90,87**
	Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		0,00	0,00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones en otros instrumentos financieros		0,00	0,00
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		116 959,99	90,87
Pagos		**80**	**1 135 209,49**	**886 938,94**
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		285 209,49	211 938,94
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		850 000,00	675 000,00
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			**-1 018 249,50**	**-886 848,07**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		**81**	**94 000,00**	**141 000,00**
	Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		0,00	0,00
	Cobros por endeudamiento público		94 000,00	141 000,00
	Otros cobros por actividades de financiación		0,00	0,00
Pagos		**82**	**909 148,18**	**826 839,95**
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		799 809,95	697 379,53
	Otros pagos por actividades de financiación		109 338,23	129 460,42
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			**-815 148,18**	**-685 839,95**
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			**49 539,84**	**-567 453,56**
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			**0,00**	**0,00**
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			**2 606 512,80**	**3 303 022,02**
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio		**83**	**2 656 052,63**	**2 735 568,46**

Elaborado por:

LEDA PATRICIA QUESADA MENA (FIRMA)
PERSONA FISICA, CPF-01-0846-0429.
Fecha declarada: 25/09/2025 08:13:42 a. m.
Esta es una representación gráfica únicamente, verifique la validez de la firma.

Revisado por:

SILVIA MARIA VALVERDE VEGA (FIRMA)
PERSONA FISICA, CPF-01-0691-0027.
Fecha declarada: 25/09/2025 11:35:47 a. m.
Esta es una representación gráfica únicamente, verifique la validez de la firma.

Aprobado por:

EMMANUEL CECILIANO ALFARO (FIRMA)
PERSONA FISICA, CPF-01-1277-0078.
Fecha declarada: 25/09/2025 02:09:44 p. m.
Esta es una representación gráfica únicamente, verifique la validez de la firma.