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

En miles de colones

Descripción		Nota Nº	Ejercicio 2025	Ejercicio 2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		**77**	**11 928 883,74**	**10 397 764,44**
	Cobros por impuestos		5 247 367,60	4 774 628,98
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		281 914,72	201 588,87
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		2 506 250,65	2 360 466,20
	Cobros por ingresos de la propiedad		357 386,93	410 373,10
	Cobros por transferencias		3 512 158,50	2 649 707,29
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		23 805,35	1 000,00
Pagos		**78**	**9 961 237,95**	**9 278 881,44**
	Pagos por beneficios al personal		3 269 089,42	3 459 101,40
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		4 814 655,13	4 461 751,86
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		1 051 735,06	612 818,21
	Pagos por otras transferencias		643 321,90	556 234,98
	Otros pagos por actividades de operación		182 436,43	188 974,99
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			**1 967 645,79**	**1 118 883,00**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		**79**	**149 247,89**	**110,38**
	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		149 247,89	110,38
Pagos		**80**	**970 389,26**	**887 713,91**
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		420 389,26	212 713,91
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		550 000,00	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			**-821 141,37**	**-887 603,53**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		**81**	**188 000,00**	**141 000,00**
	Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		0,00	0,00
	Cobros por endeudamiento público		188 000,00	141 000,00
	Otros cobros por actividades de financiación		0,00	0,00
Pagos		**82**	**941 611,68**	**868 236,72**
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		887 622,57	732 423,42
	Otros pagos por actividades de financiación		53 989,11	135 813,31
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			**-753 611,68**	**-727 236,72**
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			**392 892,74**	**-495 957,25**
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**	**2 999 405,54**	**2 807 064,77**

Elaborado por:

LEDA PATRICIA QUESADA MENA (FIRMA)
PERSONA FISICA, CPF-01-0846-0429.
Fecha declarada: 27/11/2025 01:29:58 p. 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: 27/11/2025 04:03:52 p. 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: 28/11/2025 07:15:49 a. m.
Esta es una representación gráfica únicamente, verifique la validez de la firma.