Municipalidad de Pérez Zeledón
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de enero 2025 al 30 de Noviembre de 2025

En miles de colones

Descripción		Nota Nº	Ejercicio 2025	Ejercicio 2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		**77**	**12 784 803,49**	**11 522 758,05**
	Cobros por impuestos		5 514 775,60	5 059 746,70
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		294 999,58	210 544,64
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		2 693 081,54	2 516 088,11
	Cobros por ingresos de la propiedad		383 591,82	431 966,63
	Cobros por transferencias		3 871 627,78	3 303 408,98
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		26 727,16	1 003,00
Pagos		**78**	**11 131 601,85**	**10 572 789,86**
	Pagos por beneficios al personal		3 879 843,97	4 108 778,51
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		5 253 552,92	5 025 763,02
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		1 146 075,40	677 819,02
	Pagos por otras transferencias		660 541,27	556 234,98
	Otros pagos por actividades de operación		191 588,29	204 194,34
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			**1 653 201,64**	**949 968,19**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		**79**	**150 355,98**	**119,50**
	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		150 355,98	119,50
Pagos		**80**	**1 082 875,01**	**890 493,41**
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		532 875,01	215 493,41
	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			**-932 519,03**	**-890 373,91**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		**81**	**188 000,00**	**235 000,00**
	Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		0,00	0,00
	Cobros por endeudamiento público		188 000,00	235 000,00
	Otros cobros por actividades de financiación		0,00	0,00
Pagos		**82**	**1 141 792,97**	**1 110 242,84**
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		1 008 228,57	943 007,82
	Otros pagos por actividades de financiación		133 564,40	167 235,02
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			**-953 792,97**	**-875 242,84**
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			**-233 110,36**	**-815 648,57**
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**	**2 373 402,43**	**2 487 373,45**

Elaborado por:

STEFANNY PEREZ MURILLO (FIRMA)
PERSONA FISICA, CPF-01-1252-0811.
Fecha declarada: 22/12/2025 10:21:58 AM
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: 22/12/2025 11:25:07 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: 22/12/2025 03:19:56 p. m.
Esta es una representación gráfica únicamente, verifique la validez de la firma.