Municipalidad de Pérez Zeledón
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2025 al 31 de Diciembre de 2025

En miles de colones

Municipalidad de Pé	Descripción	Nota Nº	Ejercicio 2025	Ejercicio 2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		**77**	**14 150 036,10**	**12 784 122,73**
	Cobros por impuestos		5 842 230,05	5 334 082,70
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		333 658,31	238 152,18
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		2 993 646,67	2 796 697,24
	Cobros por ingresos de la propiedad		426 494,24	467 772,55
	Cobros por transferencias		4 519 643,52	3 946 415,05
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		34 363,31	1 003,00
Pagos		**78**	**12 246 225,09**	**11 831 789,52**
	Pagos por beneficios al personal		4 223 700,48	4 447 821,01
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		5 843 562,65	5 745 227,49
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		1 252 433,23	741 104,94
	Pagos por otras transferencias		731 393,64	688 795,56
	Otros pagos por actividades de operación		195 135,09	208 840,51
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			**1 903 811,01**	**952 333,21**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		**79**	**152 030,55**	**129,03**
	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		152 030,55	129,03
Pagos		**80**	**1 308 606,92**	**791 675,03**
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		758 606,92	216 675,03
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		550 000,00	575 000,00
	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			**-1 156 576,37**	**-791 546,00**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		**81**	**188 000,00**	**336 483,49**
	Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		0,00	0,00
	Cobros por endeudamiento público		188 000,00	336 483,49
	Otros cobros por actividades de financiación		0,00	0,00
Pagos		**82**	**1 158 128,80**	**1 193 779,92**
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		1 022 084,01	1 021 710,28
	Otros pagos por actividades de financiación		136 044,79	172 069,64
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			**-970 128,80**	**-857 296,43**
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			**-222 894,16**	**-696 509,22**
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**	**2 383 618,63**	**2 606 512,80**

Elaborado por:

LEDA PATRICIA QUESADA MENA (FIRMA)
PERSONA FISICA, CPF-01-0846-0429.
Fecha declarada: 12/02/2026 09:26:39 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: 12/02/2026 11:41:23 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: 12/02/2026 11:54:27 a. m.
Esta es una representación gráfica únicamente, verifique la validez de la firma.