

**Municipalidad de Zarceró**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de noviembre de 2023 al 30 de noviembre de 2023**

*En miles de colones*

| SP  | Descripción  | Nota N°   | 2023                | 2022                |
|---|--|-----------|---------------------|---------------------|
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>   |  |           |                     |                     |
| <b>Cobros</b>   |  | <b>77</b> | <b>1.146.752,18</b> | <b>1.271.757,86</b> |
|   | Cobros por impuestos   |           | 568.525,77          | 642.633,64          |
|   | Cobros por contribuciones sociales   |           | 0,00                | 0,00                |
|   | Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario |           | 0,00                | 0,00                |
|   | Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos         |           | 518.356,27          | 584.749,96          |
|   | Cobros por ingresos de la propiedad  |           | 0,00                | 0,00                |
|   | Cobros por transferencias  |           | 4.503,88            | 5.967,51            |
|   | Cobros por concesiones   |           | 0,00                | 0,00                |
|   | Otros cobros por actividades de operación                                      |           | 55.366,27           | 38.406,75           |
| <b>Pagos</b>  |  | <b>78</b> | <b>1.305.769,20</b> | <b>1.283.390,86</b> |
|   | Pagos por beneficios al personal   |           | 662.579,43          | 706.114,89          |
|   | Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)         |           | 516.842,15          | 382.364,32          |
|   | Pagos por prestaciones de la seguridad social                                  |           | 0,00                | 0,00                |
|   | Pagos por otras transferencias   |           | 126.347,62          | 194.911,64          |
|   | Otros pagos por actividades de operación                                       |           | 0,00                | 0,00                |
|   | <b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>                   |           | <b>-159.017,02</b>  | <b>-11.633,00</b>   |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>   |  |           |                     |                     |
| <b>Cobros</b>   |  | <b>79</b> | <b>41.394,43</b>    | <b>29.456,12</b>    |
|   | 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                                      |           | 41.394,43           | 29.456,12           |
| <b>Pagos</b>  |  | <b>80</b> | <b>340.269,10</b>   | <b>773.399,46</b>   |
|   | Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios                       |           | 370.216,28          | 475.061,16          |
|   | Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales                             |           | 0,00                | 0,00                |
|   | Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros         |           | 0,00                | 0,00                |
|   | Pagos por préstamos otorgados  |           | 0,00                | 0,00                |
|   | Otros pagos por actividades de inversión                                       |           | -29.947,18          | 298.338,30          |
|   | <b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>                   |           | <b>-298.874,68</b>  | <b>-743.943,34</b>  |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>  |  |           |                     |                     |
| <b>Cobros</b>   |  | <b>81</b> | <b>667.335,47</b>   | <b>802.126,21</b>   |
|   | Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital                  |           | 667.335,47          | 802.126,21          |
|   | Cobros por endeudamiento público   |           | 0,00                | 0,00                |
|   | Otros cobros por actividades de financiación                                   |           | 0,00                | 0,00                |
| <b>Pagos</b>  |  | <b>82</b> | <b>66.077,59</b>    | <b>88.103,45</b>    |
|   | Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados               |           | 0,00                | 0,00                |
|   | Pagos por amortizaciones de endeudamiento público                              |           | 53.664,50           | 67.343,16           |
|   | Otros pagos por actividades de financiación                                    |           | 12.413,09           | 20.760,29           |
|   | <b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>                |           | <b>601.257,88</b>   | <b>714.022,76</b>   |
| <b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>               |  |           | <b>143.366,18</b>   | <b>-41.553,57</b>   |
| <b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas</b> |  |           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>  |  |           | <b>490.964,63</b>   | <b>532.518,20</b>   |
| <b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>   |  |           | <b>634.330,80</b>   | <b>490.964,63</b>   |

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: