

Patronato Nacional de la Infancia
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2025 al 31 de Marzo 2026

En miles de colones

| # REF | Descripción | Nota N° | Ejercicio 2026 | Ejercicio 2025 |
|--|--|-----------|----------------------|----------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | | | |
| Cobros | | 77 | 24,823,854.47 | 24,392,895.79 |
| | Cobros por impuestos | | | 0.00 |
| | Cobros por contribuciones sociales | | | 0.00 |
| | Cobro por multas y sanciones | | 311,790.28 | 225,532.97 |
| | Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos | | | 0.00 |
| | Cobros por ingresos de la propiedad | | | 0.00 |
| | Cobros por transferencias | | 24,262,997.15 | 22,977,565.36 |
| | Cobros por concesiones | | | 0.00 |
| | Otros cobros por actividades de operación | | 249,067.04 | 1,189,797.46 |
| Pagos | | 78 | 19,378,660.47 | 20,823,356.40 |
| | Pagos por beneficios al personal | | 7,476,679.92 | 8,245,364.73 |
| | Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos) | | 3,279,599.72 | 2,742,298.56 |
| | Pagos por prestaciones de la seguridad social | | 1,198,464.97 | 1,201,668.75 |
| | Pagos por otras transferencias | | 7,398,233.37 | 8,546,770.40 |
| | Otros pagos por actividades de operación | | 25,682.49 | 87,253.96 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de operación | | | 5,445,194.00 | 3,569,539.39 |

| | | | | |
|--|--|-----------|--------------------|--------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | | |
| Cobros | | 79 | 0.00 | 0.00 |
| | Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios | | | |
| | Cobros por ventas y reembolso de inversiones patrimoniales | | | |
| | Cobros por ventas y reembolso de inversiones en otros instrumentos financieros | | | |
| | Cobros por reembolsos de préstamos | | | |
| | Otros cobros por actividades de inversión | | | |
| Pagos | | 80 | 198,954.04 | 183,842.69 |
| | Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios | | 198,954.04 | 183,842.69 |
| | Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales | | | |
| | Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros | | | |
| | Pagos por préstamos otorgados | | | |
| | Otros pagos por actividades de inversión | | | |
| Flujos netos de efectivo por actividades de inversión | | | -198,954.04 | -183,842.69 |

| | | | | |
|---|--|-----------|-------------|-------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | | | |
| Cobros | | 81 | 0.00 | 0.00 |
| | Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital | | | |
| | Cobros por endeudamiento público | | | |
| | Otros cobros por actividades de financiación | | | |
| Pagos | | 82 | 0.00 | 0.00 |
| | Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados | | | |
| | Pagos por amortizaciones de endeudamiento público | | | |
| | Otros pagos por actividades de financiación | | | |
| Flujos netos de efectivo por actividades de financiación | | | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|---|--|---------------------|---------------------|
| Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades | | 5,246,239.96 | 3,385,696.70 |
|---|--|---------------------|---------------------|

| | | | |
|---|-----------|----------------------|----------------------|
| 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 | | 21,250,202.40 | 20,753,105.30 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio | 83 | 26,496,442.36 | 24,138,802.00 |

Presidenta Ejecutiva

Gerencia de Administración

Coordinador Financiero Contable

Contador