

**Municipalidades de Heredia**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Enero de 2023 al 30 de Junio de 2023**

*En miles de colones*

Municipalidades de   Descripción	Nota N°	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>77</b>	<b>14 622 572,32</b>	<b>13 648 889,30</b>
Cobros por impuestos		2 404 522,37	2 201 360,04
Cobros por contribuciones sociales		0,00	-
Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		368 188,11	342 788,80
Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		5 161 245,01	4 876 543,81
Cobros por ingresos de la propiedad		4 654 231,06	4 315 306,38
Cobros por transferencias		760 129,05	996 176,52
Cobros por concesiones		0,00	-
Otros cobros por actividades de operación		1 274 256,72	916 713,75
<b>Pagos</b>	<b>78</b>	<b>8 659 377,56</b>	<b>7 657 128,14</b>
Pagos por beneficios al personal		2 399 165,90	2 048 030,61
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		2 491 634,96	2 292 563,00
Pagos por prestaciones de la seguridad social		699 808,88	599 580,90
Pagos por otras transferencias		1 689 374,29	1 912 263,23
Otros pagos por actividades de operación		1 379 393,52	804 690,40
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>		<b>5 963 194,76</b>	<b>5 991 761,16</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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		0,00	0,00
<b>Pagos</b>	<b>80</b>	<b>1 545 539,58</b>	<b>1 311 693,36</b>
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		1 545 539,58	1 311 693,36
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		0,00	0,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>		<b>-1 545 539,58</b>	<b>-1 311 693,36</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		0,00	0,00
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>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		0,00	0,00
Otros pagos por actividades de financiación		0,00	0,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>		<b>4 417 655,18</b>	<b>4 680 067,80</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>13 856 084,52</b>	<b>10 819 199,05</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>83</b>	<b>18 273 739,70</b>	<b>15 499 266,85</b>

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: