

**Municipalidades de Heredia**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Enero de 2024 al 30 de Setiembre de 2024**

*En miles de colones*

Municipalidades de   Descripción	Nota N°	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>77</b>	<b>21 415 477,93</b>	<b>19 813 106,47</b>
Cobros por impuestos		3 096 894,04	3 145 335,59
Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		524 900,29	496 804,49
Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		7 631 324,51	6 947 977,79
Cobros por ingresos de la propiedad		6 139 793,89	6 051 821,34
Cobros por transferencias		1 558 914,95	1 419 301,88
Cobros por concesiones		0,00	0,00
Otros cobros por actividades de operación		2 463 650,25	1 751 865,38
<b>Pagos</b>	<b>78</b>	<b>16 061 739,71</b>	<b>12 729 171,08</b>
Pagos por beneficios al personal		3 962 025,72	3 487 453,09
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		5 162 407,27	3 828 134,85
Pagos por prestaciones de la seguridad social		1 214 248,69	1 026 883,72
Pagos por otras transferencias		2 822 537,14	2 525 931,64
Otros pagos por actividades de operación		2 900 520,89	1 860 767,78
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>		<b>5 353 738,22</b>	<b>7 083 935,40</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>79</b>	<b>0,00</b>	<b>74 086,47</b>
Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		0,00	74 086,47
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>9 741 809,29</b>	<b>2 492 529,46</b>
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		2 241 809,29	2 492 529,46
Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		7 500 000,00	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>-9 741 809,29</b>	<b>-2 418 442,99</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>-4 388 071,07</b>	<b>4 665 492,41</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>15 570 797,97</b>	<b>13 856 084,52</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>83</b>	<b>11 182 726,90</b>	<b>18 521 576,93</b>

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: