

**Municipalidades de Heredia**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Enero de 2025 al 30 de Junio de 2025**

*En miles de colones*

Municipalidades de   Descripción	Nota N°	Ejercicio 2025	Ejercicio 2024
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>77</b>	<b>16 931 981,43</b>	<b>16 206 722,07</b>
Cobros por impuestos		2 401 666,48	2 368 716,91
Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		335 645,73	373 302,92
Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		5 561 752,14	5 839 056,44
Cobros por ingresos de la propiedad		4 702 046,30	4 700 721,50
Cobros por transferencias		848 537,05	1 072 057,45
Cobros por concesiones		0,00	0,00
Otros cobros por actividades de operación		3 082 333,72	1 852 866,85
<b>Pagos</b>	<b>78</b>	<b>11 987 832,55</b>	<b>10 874 988,01</b>
Pagos por beneficios al personal		3 091 688,12	2 681 864,54
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		3 310 429,81	2 826 943,74
Pagos por prestaciones de la seguridad social		925 328,16	835 727,83
Pagos por otras transferencias		1 848 768,57	2 092 445,60
Otros pagos por actividades de operación		2 811 617,90	2 438 006,30
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>		<b>4 944 148,88</b>	<b>5 331 734,06</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>3 356 563,09</b>	<b>8 751 613,09</b>
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		3 356 563,09	1 251 613,09
Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0,00	7 500 000,00
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>-3 356 563,09</b>	<b>-8 751 613,09</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>1 587 585,79</b>	<b>-3 419 879,03</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>8 910 784,01</b>	<b>15 570 797,97</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>83</b>	<b>10 498 369,81</b>	<b>12 150 918,94</b>

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: