

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

En miles de colones

Municipalidades de l Descripción		Nota N°	Ejercicio 2025	Ejercicio 2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	23 416 173,18	21 415 477,93
	Cobros por impuestos		3 074 917,40	3 096 894,04
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		444 709,99	524 900,29
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		7 615 659,68	7 631 324,51
	Cobros por ingresos de la propiedad		6 059 286,11	6 139 793,89
	Cobros por transferencias		1 624 378,84	1 558 914,95
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		4 597 221,17	2 463 650,25
Pagos		78	18 343 475,38	16 061 739,71
	Pagos por beneficios al personal		4 457 602,02	3 962 025,72
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		5 218 976,86	5 162 407,27
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		1 333 140,36	1 214 248,69
	Pagos por otras transferencias		2 977 663,47	2 822 537,14
	Otros pagos por actividades de operación		4 356 092,67	2 900 520,89
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			5 072 697,80	5 353 738,22
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	2 500 000,00	0,00
	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		2 500 000,00	0,00
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		0,00	0,00
Pagos		80	4 670 941,80	9 741 809,29
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		4 670 941,80	2 241 809,29
	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
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-2 170 941,80	-9 741 809,29
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		81	0,00	0,00
	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
Pagos		82	0,00	0,00
	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
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			2 901 756,00	-4 388 071,07
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			8 910 784,01	15 570 797,97
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio		83	11 812 540,02	11 182 726,90

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: