

Municipalidades de Heredia
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2026 al 30 de Junio de 2026

En miles de colones

Municipalidades de l Descripción		Nota N°	Ejercicio 2026	Ejercicio 2025
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	18 505 926,14	16 931 981,43
	Cobros por impuestos		2 583 053,99	2 401 666,48
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		399 742,21	335 645,73
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		6 549 276,05	5 561 752,14
	Cobros por ingresos de la propiedad		4 962 215,57	4 702 046,30
	Cobros por transferencias		1 070 807,09	848 537,05
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		2 940 831,23	3 082 333,72
Pagos		78	13 606 597,78	11 987 832,55
	Pagos por beneficios al personal		3 395 107,10	3 091 688,12
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		3 927 988,17	3 310 429,81
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		1 016 597,04	925 328,16
	Pagos por otras transferencias		2 367 064,07	1 848 768,57
	Otros pagos por actividades de operación		2 899 841,40	2 811 617,90
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			4 899 328,36	4 944 148,88
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	0,00	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		0,00	0,00
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		0,00	0,00
Pagos		80	2 915 596,25	3 356 563,09
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		2 915 596,25	3 356 563,09
	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
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-2 915 596,25	-3 356 563,09
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			1 983 732,11	1 587 585,79
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			11 665 186,25	8 910 784,01
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio		83	13 648 918,36	10 498 369,81

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: