

**MUNICIPALIDAD DE HEREDIA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL 01 de enero del 2022 al 31 de diciembre del 2022**

*En miles de colones*

Descripción	Nota N°	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>77</b>	<b>24 137 447,76</b>	<b>22 860 342,27</b>
Cobros por impuestos		3 545 113,87	3 449 461,12
Cobros por contribuciones sociales		0,00	-
Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		640 422,29	633 484,67
Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		7 360 859,98	6 590 369,29
Cobros por ingresos de la propiedad		6 887 341,73	6 796 162,34
Cobros por transferencias		1 971 848,53	2 549 281,68
Cobros por concesiones		0,00	-
Otros cobros por actividades de operación		3 731 861,36	2 841 583,17
<b>Pagos</b>	<b>78</b>	<b>17 899 289,63</b>	<b>16 185 717,95</b>
Pagos por beneficios al personal		4 236 010,74	3 799 172,10
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		5 307 324,74	5 389 313,88
Pagos por prestaciones de la seguridad social		1 167 331,91	1 112 222,97
Pagos por otras transferencias		3 665 866,81	3 646 426,95
Otros pagos por actividades de operación		3 522 755,43	2 238 582,05
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>		<b>6 238 158,13</b>	<b>6 674 624,32</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>79</b>	<b>572,97</b>	<b>159 000,00</b>
Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		572,97	159 000,00
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>3 201 845,61</b>	<b>3 347 420,47</b>
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		3 201 845,61	3 347 420,47
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>-3 201 272,64</b>	<b>-3 188 420,47</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>3 036 885,49</b>	<b>3 486 203,85</b>
<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>		<b>10 819 199,03</b>	<b>7 332 995,18</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>83</b>	<b>13 856 084,52</b>	<b>10 819 199,03</b>

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: