

**Municipalidades de Heredia**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Enero de 2023 al 31 de Diciembre de 2023**

*En miles de colones*

Municipalidades de   Descripción	Nota N°	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>77</b>	<b>24 983 057,79</b>	<b>24 137 447,76</b>
Cobros por impuestos		3 855 537,79	3 545 113,87
Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		693 824,86	640 422,29
Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		8 160 142,92	7 360 859,98
Cobros por ingresos de la propiedad		7 544 682,33	6 887 341,73
Cobros por transferencias		2 083 311,26	1 971 848,53
Cobros por concesiones		0,00	0,00
Otros cobros por actividades de operación		2 645 558,63	3 731 861,36
<b>Pagos</b>	<b>78</b>	<b>19 328 281,41</b>	<b>17 899 289,63</b>
Pagos por beneficios al personal		5 184 880,15	4 236 010,74
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		5 810 744,84	5 307 324,74
Pagos por prestaciones de la seguridad social		1 410 074,20	1 167 331,91
Pagos por otras transferencias		4 068 326,47	3 665 866,81
Otros pagos por actividades de operación		2 854 255,75	3 522 755,43
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>		<b>5 654 776,38</b>	<b>6 238 158,13</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>79</b>	<b>74 086,47</b>	<b>572,97</b>
Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		74 086,47	572,97
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>4 014 149,40</b>	<b>3 201 845,61</b>
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		4 014 149,40	3 201 845,61
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>-3 940 062,93</b>	<b>-3 201 272,64</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>1 714 713,45</b>	<b>3 036 885,49</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>13 856 084,52</b>	<b>10 819 199,03</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>83</b>	<b>15 570 797,97</b>	<b>13 856 084,52</b>

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: