

**MUNICIPALIDAD DE HEREDIA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**(01/12/2018 al 31/12/2018)**

*En colones*

P	Descripción	Nota N°	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>76</b>	<b>3.036.837.749,70</b>	<b>1.734.905.210,00</b>
	Cobros por impuestos		107.251.477,31	423.430.590,00
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		129.204.536,59	158.354.180,00
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		413.926.501,43	348.163.870,00
	Cobros por ingresos de la propiedad		643.681.169,92	556.447.580,00
	Cobros por transferencias		408.685.710,79	131.463.990,00
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		1.334.088.353,66	117.045.000,00
<b>Pagos</b>		<b>77</b>	<b>2.938.772.540,61</b>	<b>1.857.632.670,00</b>
	Pagos por beneficios al personal		474.506.887,57	528.952.760,00
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		648.817.789,86	744.402.880,00
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		73.795.097,00	0,00
	Pagos por otras transferencias		549.414.990,19	475.999.870,00
	Otros pagos por actividades de operación		1.192.237.775,99	108.277.160,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>			<b>98.065.209,09</b>	<b>-122.727.460,00</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>78</b>	<b>1.609.444.444,42</b>	<b>5.116.532.160,00</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		1.609.444.444,42	5.116.532.160,00
<b>Pagos</b>		<b>79</b>	<b>2.624.507.630,18</b>	<b>1.508.150.550,00</b>
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		1.124.507.630,18	1.508.150.550,00
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales			0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		1.500.000.000,00	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>-1.015.063.185,76</b>	<b>3.608.381.610,00</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>80</b>	<b>0,00</b>	<b>397.343.960,00</b>
	Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		0,00	397.343.960,00
	Cobros por endeudamiento público		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de financiación		0,00	0,00
<b>Pagos</b>		<b>81</b>	<b>166.287.757,20</b>	<b>264.258.750,00</b>
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		165.405.503,78	264.258.750,00
	Otros pagos por actividades de financiación		882.253,42	0,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>			<b>-166.287.757,20</b>	<b>133.085.210,00</b>
<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>			<b>-1.083.285.733,87</b>	<b>3.618.739.360,00</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>5.391.961.938,23</b>	<b>3.165.601.900,00</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>			<b>82 4.308.676.204,36</b>	<b>6.784.341.260,00</b>