

**MUNICIPALIDAD DE HEREDIA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**(01/12/2019 al 31/12/2019)**

*En colones*

| P   | Descripción  | Nota N°   | Ejercicio 2019             | Ejercicio 2018           |
|---|--|-----------|----------------------------|--------------------------|
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>   |  |           |                            |                          |
| <b>Cobros</b>   |  | <b>76</b> | <b>2.056.311.473,22</b>    | <b>3.036.837.749,70</b>  |
|   | Cobros por impuestos   |           | 116.182.276,95             | 107.251.477,31           |
|   | Cobros por contribuciones sociales   |           | 0,00                       | 0,00                     |
|   | Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario |           | 119.350.949,97             | 129.204.536,59           |
|   | Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos         |           | 450.372.803,96             | 413.926.501,43           |
|   | Cobros por ingresos de la propiedad  |           | 731.943.361,22             | 643.681.169,92           |
|   | Cobros por transferencias  |           | 285.334.950,86             | 408.685.710,79           |
|   | Cobros por concesiones   |           | 0,00                       | 0,00                     |
|   | Otros cobros por actividades de operación                                      |           | 353.127.130,26             | 1.334.088.353,66         |
| <b>Pagos</b>  |  | <b>77</b> | <b>2.244.380.619,11</b>    | <b>2.938.772.540,61</b>  |
|   | Pagos por beneficios al personal   |           | 548.956.146,28             | 474.506.887,57           |
|   | Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)         |           | 653.177.216,59             | 648.817.789,86           |
|   | Pagos por prestaciones de la seguridad social                                  |           | 83.143.269,00              | 73.795.097,00            |
|   | Pagos por otras transferencias   |           | 659.167.091,61             | 549.414.990,19           |
|   | Otros pagos por actividades de operación                                       |           | 299.936.895,63             | 1.192.237.775,99         |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>  |  |           | <b>-188.069.145,89</b>     | <b>98.065.209,09</b>     |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>   |  |           |                            |                          |
| <b>Cobros</b>   |  | <b>78</b> | <b>1.500.973.287,69</b>    | <b>1.609.444.444,42</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 |           | 1.500.973.287,69           | 0,00                     |
|   | Cobros por reembolsos de préstamos   |           | 0,00                       | 0,00                     |
|   | Otros cobros por actividades de inversión                                      |           | 0,00                       | 1.609.444.444,42         |
| <b>Pagos</b>  |  | <b>79</b> | <b>2.697.767.534,56</b>    | <b>2.624.507.630,18</b>  |
|   | Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios                       |           | 597.767.534,56             | 1.124.507.630,18         |
|   | Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales                             |           | 0,00                       |                          |
|   | Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros         |           | 2.100.000.000,00           | 1.500.000.000,00         |
|   | 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>-1.196.794.246,87</b>   | <b>-1.015.063.185,76</b> |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>  |  |           |                            |                          |
| <b>Cobros</b>   |  | <b>80</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>81</b> | <b>0,00</b>                | <b>166.287.757,20</b>    |
|   | Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados               |           | 0,00                       | 0,00                     |
|   | Pagos por amortizaciones de endeudamiento público                              |           | 0,00                       | 165.405.503,78           |
|   | Otros pagos por actividades de financiación                                    |           | 0,00                       | 882.253,42               |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>   |  |           | <b>0,00</b>                | <b>-166.287.757,20</b>   |
| <b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>               |  |           | <b>-1.384.863.392,76</b>   | <b>-1.083.285.733,87</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>2.924.895.426,20</b>    | <b>5.391.961.938,23</b>  |
| <b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>   |  |           | <b>82 1.540.032.033,44</b> | <b>4.308.676.204,36</b>  |