

**MUNICIPALIDAD DE SANTA ANA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Enero de 2022 al 31 de Agosto del 2022**

*En miles de colones*

Descripción		Nota N°	2022	20.21
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>77</b>	<b>10,837,788.20</b>	<b>8,694,057.02</b>
	Cobros por impuestos		9,118,221.24	7,401,284.63
	Cobros por contribuciones sociales		0.00	0.00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		27,550.54	76,775.01
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		2,408,996.38	2,192,067.60
	Cobros por ingresos de la propiedad		0.00	0.00
	Cobros por transferencias		-757,307.80	-1,041,037.41
	Cobros por concesiones		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de operación		40,327.83	64,967.20
<b>Pagos</b>		<b>78</b>	<b>3,116,525.48</b>	<b>8,139,464.92</b>
	Pagos por beneficios al personal		3,113,437.93	3,210,050.64
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		-2,179,620.99	532,310.13
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		0.00	0.00
	Pagos por otras transferencias		1,605,668.12	1,504,581.73
	Otros pagos por actividades de operación		577,040.42	2,892,522.42
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>			<b>7,721,262.72</b>	<b>554,592.11</b>

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>79</b>	<b>1,748,246.58</b>	<b>-18,422.55</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		1,748,246.58	-18,422.55
<b>Pagos</b>		<b>80</b>	<b>2,255,802.09</b>	<b>16,524,949.05</b>
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		-26,227,144.62	12,412,810.96
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		28,472,410.72	4,102,832.85
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0.00	0.00
	Pagos por préstamos otorgados		10,535.99	9,305.24
	Otros pagos por actividades de inversión		0.00	0.00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>			<b>-507,555.51</b>	<b>-16,543,371.59</b>

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>81</b>	<b>6,990,235.19</b>	<b>30,597,364.69</b>
	Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		6,990,235.19	30,597,364.69
	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>13,624,851.45</b>	<b>15,979,358.93</b>
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		13,554,171.27	15,896,377.83
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		70,680.18	82,981.10
	Otros pagos por actividades de financiación		0.00	0.00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>			<b>-6,634,616.26</b>	<b>14,618,005.76</b>

<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>	<b>579,090.95</b>	<b>-1,370,773.73</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>2,614,652.56</b>	<b>2,980,999.42</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>3,193,743.51</b>	<b>1,610,225.69</b>

Elaborado por: Mayra Marin Lazcares

Revisado por: María Perez Angulo

Aprobado por: Gerardo Oviedo Espinoza