

**Municipalidad de Santa Ana**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 2023**

*En miles de colones*

Municipalidad de Sa Descripción	Nota N°	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>77</b>	<b>11,551,207.96</b>	<b>11,813,241.20</b>
Cobros por impuestos		8,657,427.78	9,118,221.24
Cobros por contribuciones sociales		0.00	0.00
Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		62,039.13	27,550.54
Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		2,000,433.07	2,111,171.80
Cobros por ingresos de la propiedad		0.00	0.00
Cobros por transferencias		602,758.07	112,556.25
Cobros por concesiones			0.00
Otros cobros por actividades de operación		228,549.91	443,741.36
<b>Pagos</b>	<b>78</b>	<b>48,225,532.18</b>	<b>64,152,785.75</b>
Pagos por beneficios al personal		3,440,129.43	3,113,437.93
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		39,422,257.31	59,488,238.16
Pagos por prestaciones de la seguridad social		0.00	0.00
Pagos por otras transferencias		1,855,314.03	1,157,194.66
Otros pagos por actividades de operación		3,507,831.41	393,914.80
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>		<b>-36,674,324.22</b>	<b>-52,339,544.55</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>79</b>	<b>75,617.59</b>	<b>1,748,246.58</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		75,617.59	1,748,246.58
<b>Pagos</b>	<b>80</b>	<b>2,677,092.22</b>	<b>2,234,730.11</b>
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		289,089.57	-26,227,144.62
Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		2,349,607.31	28,472,410.72
Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0.00	0.00
Pagos por préstamos otorgados		38,395.34	-10,535.99
Otros pagos por actividades de inversión		0.00	0.00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>		<b>-2,601,474.63</b>	<b>-486,483.53</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>81</b>	<b>-52,492.73</b>	<b>6,990,235.19</b>
Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		-52,492.73	6,990,235.19
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>-38,539,726.18</b>	<b>-46,048,637.72</b>
Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		-38,539,726.18	-46,048,637.72
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>38,487,233.45</b>	<b>53,038,872.91</b>
<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>		<b>-788,565.40</b>	<b>212,844.83</b>
<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas</b>		<b>0.00</b>	<b>-100.74</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>		<b>2,326,661.37</b>	<b>2,980,999.42</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>83</b>	<b>1,538,095.97</b>	<b>3,193,743.51</b>

Elaborado por: Mayra Marín Lazcares

Revisado por: María Pérez Angulo

Aprobado por: Gerardo Oviedo Espinoza