

**Gobierno Local de Santa Ana**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Enero de 2022 al 30 de Setiembre 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>10,856,839.06</b>	<b>12,267,850.15</b>
	Cobros por impuestos		9,190,204.65	8,982,800.03
	Cobros por contribuciones sociales		0.00	0
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		28,556.48	83,743.96
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		2,372,336.49	2,389,095.77
	Cobros por ingresos de la propiedad		0.00	0
	Cobros por transferencias		-664,333.69	558,358.13
	Cobros por concesiones		0.00	0
	Otros cobros por actividades de operación		-69,924.88	253,852.26
<b>Pagos</b>		<b>78</b>	<b>3,255,874.46</b>	<b>12,727,031.34</b>
	Pagos por beneficios al personal		3,513,073.42	3,663,365.49
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		-2,778,709.18	4,447,206.11
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		0.00	0
	Pagos por otras transferencias		1,662,321.32	1,578,062.79
	Otros pagos por actividades de operación		859,188.90	3,038,396.95
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>			<b>7,600,964.60</b>	<b>-459,181.19</b>

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>79</b>	<b>1,748,270.57</b>	<b>-17,019.21</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		1,748,270.57	-17,019.21
<b>Pagos</b>		<b>80</b>	<b>2,169,022.54</b>	<b>16,739,588.53</b>
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		-26,429,828.19	12,630,599.65
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		28,588,685.13	4,096,942.17
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0.00	0
	Pagos por préstamos otorgados		10,165.59	12,046.71
	Otros pagos por actividades de inversión		0.00	0
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>			<b>-420,751.97</b>	<b>-16,756,607.74</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>13,088,927.63</b>	<b>14,334,736.09</b>
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		13,018,247.45	14,253,456.66
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		70,680.18	81,279.43
	Otros pagos por actividades de financiación		0.00	0
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>			<b>-6,098,692.45</b>	<b>16,262,628.60</b>

<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>	<b>1,081,520.19</b>	<b>-953,160.33</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>2,614,652.56</b>	<b>2,980,999.42</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>3,696,172.75</b>	<b>2,027,738.35</b>

Elaborado por: Mayra Marin Lazcares

Revisado por: María Perez Angulo

Aprobado por: Gerardo Oviedo Espinoza