

Municipalidad de Santa Ana
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Enero de 2022 al 30 de Abril de 2022

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2022	Año 2021
1.	ACTIVO			
1.1.	Activo Corriente			
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	03	3,610,940.97	2,127,317.34
1.1.1.01.	Efectivo		₡3,610,940.97	₡2,127,317.34
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo		₡0.00	₡0.00
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	04	6,130,046.09	5,859,000.00
1.1.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a corto plazo		₡4,509,000.00	₡5,059,000.00
1.1.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo		₡1,000,000.00	₡0.00
1.1.2.03.	Instrumentos Derivados a corto plazo		₡0.00	₡0.00
1.1.2.98.	Otras inversiones a corto plazo		₡621,046.09	₡800,000.00
1.1.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a corto plazo *		₡0.00	₡0.00
1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	05	4,907,773.92	10,976,025.62
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo		₡2,479,966.63	₡7,064,159.59
1.1.3.02.	Contribuciones sociales a cobrar a corto plazo		₡0.00	₡0.00
1.1.3.03.	Ventas a cobrar a corto plazo		₡0.00	₡0.00
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		₡1,366,158.37	₡2,761,399.63
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo		₡0.00	₡0.00
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		₡972,667.93	₡847,316.30
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo		₡0.00	₡0.00
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		₡0.00	₡0.00
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo		₡0.00	₡0.00
1.1.3.10.	Deudores por avales ejecutados a corto plazo		₡0.00	₡0.00
1.1.3.11.	Planillas salariales		₡0.00	₡0.00
1.1.3.12.	Beneficios Sociales		₡0.00	₡0.00
1.1.3.13.	Cuentas por Cobrar Cajas Unicas		₡0.00	₡0.00
1.1.3.50.	Registro transitorio de transaccion de activo fijo		₡0.00	₡0.00
1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial		₡0.00	₡238,811.63
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		₡88,980.99	₡64,338.47
1.1.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *		₡0.00	₡0.00
1.1.4.	Inventarios	06	184,361.73	240,107.53
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		₡184,361.73	₡240,107.53
1.1.4.02.	Bienes para la venta		₡0.00	₡0.00
1.1.4.03.	Materias primas y bienes en producción		₡0.00	₡0.00
1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones		₡0.00	₡0.00
1.1.4.99.	Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario *		₡0.00	₡0.00
1.1.9.	Otros activos a corto plazo	07	17,797.19	43,421.25
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		₡17,797.19	₡43,421.25
1.1.9.02.	Cuentas transitorias		₡0.00	₡0.00
1.1.9.99.	Activos a corto plazo sujetos a depuración contable		₡0.00	₡0.00
	Total del Activo Corriente		14,850,919.88	19,245,871.74

1.2.	Activo No Corriente			
1.2.2.	Inversiones a largo plazo	08	0.00	0.00
1.2.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a largo plazo		0.00	0.00
1.2.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo		0.00	0.00
1.2.2.03.	Instrumentos Derivados a largo plazo		0.00	0.00
1.2.2.98.	Otras inversiones a largo plazo		0.00	0.00
1.2.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a largo plazo *		0.00	0.00
1.2.3.	Cuentas a cobrar a largo plazo	09	0.00	0.00
1.2.3.03.	Ventas a cobrar a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.09.	Anticipos a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.10.	Deudores por avales ejecutados a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *		0.00	0.00
1.2.5.	Bienes no concesionados	10	71,957,832.89	84,077,618.74
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		34,628,635.34	62,069,962.00
1.2.5.02.	Propiedades de inversión		12,051.67	0.00
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados		0.00	0.00
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio		35,042,455.66	14,945,715.69
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales		0.00	0.00
1.2.5.06.	Recursos naturales en explotación		0.00	0.00
1.2.5.07.	Recursos naturales en conservación		0.00	0.00
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados		1,758,684.94	40,074.37
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		516,005.27	7,021,866.68
1.2.6.	Bienes concesionados	11	0.00	0.00
1.2.6.01.	Propiedades, planta y equipos concesionados		0.00	0.00
1.2.6.03.	Activos biológicos concesionados		0.00	0.00
1.2.6.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados		0.00	0.00
1.2.6.06.	Recursos naturales concesionados		0.00	0.00
1.2.6.08.	Bienes intangibles concesionados		0.00	0.00
1.2.6.99.	Bienes concesionados en proceso de producción		0.00	0.00
1.2.7.	Inversiones patrimoniales - Método de participación	12	0.00	0.00
1.2.7.01.	Inversiones patrimoniales en el sector privado interno		0.00	0.00
1.2.7.02.	Inversiones patrimoniales en el sector público interno		0.00	0.00
1.2.7.03.	Inversiones patrimoniales en el sector externo		0.00	0.00
1.2.7.04.	Inversiones patrimoniales en fideicomisos		0.00	0.00
1.2.9.	Otros activos a largo plazo	13	0.00	1,931,658.47
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo		0.00	0.00
1.2.9.03.	Objetos de valor		0.00	0.00
1.2.9.99.	Activos a largo plazo sujetos a depuración contable		0.00	1,931,658.47
	Total del Activo no Corriente		71,957,832.89	86,009,277.21
	TOTAL DEL ACTIVO		86,808,752.77	105,255,148.95

2.	PASIVO			
2.1.	Pasivo Corriente			
2.1.1.	Deudas a corto plazo	14	763,651.00	2,461,086.29
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		€500,453.58	€2,011,184.47
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		€229,466.10	€413,400.28
2.1.1.03.	Transferencias a pagar a corto plazo		€0.00	€0.00
2.1.1.04.	Documentos a pagar a corto plazo		€0.00	€0.00
2.1.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a corto plazo		€0.00	€0.00
2.1.1.06.	Deudas por avales ejecutados a corto plazo		€0.00	€0.00
2.1.1.07.	Deudas por anticipos a corto plazo		€33,731.31	€36,501.54
2.1.1.08.	Deudas por Planillas salariales		€0.00	€0.00
2.1.1.13.	Deudas por Creditos Fiscales a favor de terceros c/p		€0.00	€0.00
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo		€0.00	€0.00
2.1.2.	Endeudamiento público a corto plazo	15	109,300.51	61,379.77
2.1.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a corto plazo		€0.00	€0.00
2.1.2.02.	Préstamos a pagar a corto plazo		€109,300.51	€61,379.77
2.1.2.03.	Deudas asumidas a corto plazo		€0.00	€0.00
2.1.2.04.	Endeudamiento de Tesorería a corto plazo		€0.00	€0.00
2.1.2.05.	Endeudamiento público a valor razonable		€0.00	€0.00
2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	16	213,295.40	153,497.95
2.1.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		€0.00	€153,497.95
2.1.3.02.	Recaudación por cuenta de terceros		€0.00	€0.00
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		€213,295.40	€0.00
2.1.3.90.	Cuentas Asociadas (Deudores) CP		€0.00	€0.00
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros		€0.00	€0.00
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	17	33,320.30	5,782.41
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo		€33,320.30	€5,782.41
2.1.4.02.	Reservas técnicas a corto plazo		€0.00	€0.00
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	18	2,014,523.34	0.00
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo		€2,014,523.34	€0.00
2.1.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a corto plazo		€0.00	€0.00
2.1.9.99.	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable		€0.00	€0.00
	Total del Pasivo Corriente		3,134,090.55	2,681,746.42

2.2.	Pasivo No Corriente			
2.2.1.	Deudas a largo plazo	19	0.00	0.00
2.2.1.01.	Deudas comerciales a largo plazo		Ø0.00	Ø0.00
2.2.1.02.	Deudas sociales y fiscales a largo plazo		Ø0.00	Ø0.00
2.2.1.04.	Documentos a pagar a largo plazo		Ø0.00	Ø0.00
2.2.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a largo plazo		Ø0.00	Ø0.00
2.2.1.06.	Deudas por avales ejecutados a largo plazo		Ø0.00	Ø0.00
2.2.1.07.	Deudas por anticipos a largo plazo		Ø0.00	Ø0.00
2.2.1.99.	Otras deudas a largo plazo		Ø0.00	Ø0.00
2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	20	1,459,820.99	1,530,501.17
2.2.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a largo plazo		Ø0.00	Ø0.00
2.2.2.02.	Préstamos a pagar a largo plazo		Ø1,459,820.99	Ø1,530,501.17
2.2.2.03.	Deudas asumidas a largo plazo		Ø0.00	Ø0.00
2.2.3.	Fondos de terceros y en garantía	21	0.00	0.00
2.2.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		Ø0.00	Ø0.00
2.2.3.99.	Otros fondos de terceros		Ø0.00	Ø0.00
2.2.4.	Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	22	0.00	0.00
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo		Ø0.00	Ø0.00
2.2.4.02.	Reservas técnicas a largo plazo		Ø0.00	Ø0.00
2.2.9.	Otros pasivos a largo plazo	23	0.00	0.00
2.2.9.01.	Ingresos a devengar a largo plazo		Ø0.00	Ø0.00
2.2.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a largo plazo		Ø0.00	Ø0.00
2.2.9.99.	Pasivos a largo plazo sujetos a depuración contable		Ø0.00	Ø0.00
	Total del Pasivo no Corriente		1,459,820.99	1,530,501.17
	TOTAL DEL PASIVO		4,593,911.54	4,212,247.59

3.	PATRIMONIO			
3.1.	Patrimonio público			
3.1.1.	Capital	24	435,784.87	435,784.87
3.1.1.01.	Capital inicial		∅308.94	∅308.94
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital		∅435,475.93	∅435,475.93
3.1.2.	Transferencias de capital	25	7,984.00	7,984.00
3.1.2.01.	Donaciones de capital		∅7,984.00	∅7,984.00
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital		∅0.00	∅0.00
3.1.3.	Reservas	26	39,481,362.98	39,481,362.98
3.1.3.01.	Revaluación de bienes		∅39,481,362.98	∅39,481,362.98
3.1.3.99.	Otras reservas		∅0.00	∅0.00
3.1.4.	Variaciones no asignables a reservas	27	0.00	0.00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera		∅0.00	∅0.00
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta		∅0.00	∅0.00
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura		∅0.00	∅0.00
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas		∅0.00	∅0.00
3.1.5.	Resultados acumulados	28	42,289,709.38	61,117,769.51
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		∅40,784,763.97	∅51,712,390.03
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		∅1,504,945.40	∅9,405,379.48
3.2.	Intereses minoritarios		∅0.00	∅0.00
3.2.1.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas	29	0.00	0.00
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general		∅0.00	∅0.00
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras		∅0.00	∅0.00
3.2.2.	Intereses minoritarios - Evolución	30	0.00	0.00
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas		∅0.00	∅0.00
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas		∅0.00	∅0.00
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados		∅0.00	∅0.00
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio		∅0.00	∅0.00
	TOTAL DEL PATRIMONIO		82,214,841.23	101,042,901.36
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		86,808,752.77	105,255,148.95

0.00

0.00

Carlos Ureña Delgado

Elaborado por:

Maria Perez Angulo

Revisado por:

Laura Carmiol Torres

Aprobado por: