

**Gobierno Local de Santa Ana**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Enero de 2023 al 30 de Abril del 2023**

*En miles de colones*

P	Descripción	Nota N°	2023	2022
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>77</b>	<b>8,794,510.50</b>	<b>12,145,842.78</b>
	Cobros por impuestos		2,264,818.64	8,116,553.61
	Cobros por contribuciones sociales		0.00	0
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		24,059.91	15,772.21
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		904,788.61	2,380,886.22
	Cobros por ingresos de la propiedad		0.00	0
	Cobros por transferencias		195,823.43	514,898.45
	Cobros por concesiones		0.00	0
	Otros cobros por actividades de operación		5,405,019.92	1,117,732.30
<b>Pagos</b>		<b>78</b>	<b>8,067,496.40</b>	<b>-238,854.83</b>
	Pagos por beneficios al personal		1,577,715.85	1,523,572.94
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		905,078.56	-2,457,089.25
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		0.00	0
	Pagos por otras transferencias		1,058,343.83	1,148,599.62
	Otros pagos por actividades de operación		4,526,358.17	-453,938.13
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>			<b>727,014.10</b>	<b>12,384,697.62</b>

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>79</b>	<b>93,707.64</b>	<b>1,718,610.56</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		93,707.64	1,718,610.56
<b>Pagos</b>		<b>80</b>	<b>10,629,029.85</b>	<b>-7,296,665.95</b>
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		1,048,677.86	-27,441,326.66
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		9,558,356.88	20,096,739.97
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0.00	0
	Pagos por préstamos otorgados		0.00	0.00
	Otros pagos por actividades de inversión		21,995.12	47,920.74
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>			<b>-10,535,322.21</b>	<b>9,015,276.51</b>

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>81</b>	<b>6,886,259.96</b>	<b>0.00</b>
	Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		6,886,259.96	0.00
	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>-4,022,924.66</b>	<b>20,403,685.72</b>
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		-4,056,909.73	20,333,005.54
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		33,985.07	70,680.18
	Otros pagos por actividades de financiación		0.00	0.00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>			<b>10,909,184.62</b>	<b>-20,403,685.72</b>

<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>		<b>1,100,876.51</b>	<b>996,288.41</b>
---	--	---------------------	-------------------

<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas</b>		<b>0.00</b>	
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>		<b>2,326,661.37</b>	<b>2,614,652.56</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>83</b>	<b>3,427,537.88</b>	<b>3,610,940.97</b>

Elaborado por: Mayra Marin Lazcares

Revisado por: Maria Perez Angulo

Aprobado por: Gerardo Oviedo Espinoza