

Municipalidad de Santa Ana
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de enero 2024 al 31 de Agosto de 2024

- En miles de colones -

| Cuenta | Descripción | | Año 2024 | Año 2023 |
|---------------|---|-----------|----------------------|----------------------|
| 1. | ACTIVO | | | |
| 1.1. | Activo Corriente | | | |
| 1.1.1. | Efectivo y equivalentes de efectivo | 03 | 3,511,288.70 | 1,538,095.97 |
| 1.1.1.01. | Efectivo | | 3,511,288.70 | 1,538,095.97 |
| 1.1.1.02. | Equivalentes de efectivo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2. | Inversiones a corto plazo | 04 | 10,164,979.10 | 9,191,443.11 |
| 1.1.2.01. | Títulos y valores a valor razonable a corto plazo | | 9,409,000.00 | 8,509,000.00 |
| 1.1.2.02. | Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.03. | Instrumentos Derivados a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.98. | Otras inversiones a corto plazo | | 755,979.10 | 682,443.11 |
| 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 | 10,580,158.54 | 5,401,820.75 |
| 1.1.3.01. | Impuestos a cobrar a corto plazo | | 7,288,073.27 | 3,549,093.12 |
| 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 | | 3,018,337.58 | 1,544,612.31 |
| 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 | | 463,968.66 | 685,455.16 |
| 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 | 0.00 |
| 1.1.3.98. | Otras cuentas a cobrar a corto plazo | | 48,794.76 | 75,270.23 |
| 1.1.3.99. | Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo * | | -239,015.73 | -452,610.07 |
| 1.1.4. | Inventarios | 06 | 209,910.27 | 190,062.02 |
| 1.1.4.01. | Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios | | 209,910.27 | 190,062.02 |
| 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 | 45,092.82 | 40,310.18 |
| 1.1.9.01. | Gastos a devengar a corto plazo | | 45,092.82 | 40,310.18 |
| 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 | | 24,511,429.42 | 16,361,732.03 |

| | | | | |
|---------------|--|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | 85,095,786.11 | 84,270,224.71 |
| 1.2.5.01. | Propiedades, planta y equipos explotados | | 36,212,549.06 | 36,088,146.48 |
| 1.2.5.02. | Propiedades de inversión | | 0.00 | 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 | | 46,584,981.53 | 45,748,883.00 |
| 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 | | 1,850,696.27 | 1,851,968.51 |
| 1.2.5.99. | Bienes no concesionados en proceso de producción | | 447,559.24 | 581,226.72 |
| 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 | 0.00 |
| 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 | 0.00 |
| | Total del Activo no Corriente | | 85,095,786.11 | 84,270,224.71 |
| | TOTAL DEL ACTIVO | | 109,607,215.53 | 100,631,956.74 |

| 2. | PASIVO | | | |
|---------------|---|----|---------------------|----------------------|
| 2.1. | Pasivo Corriente | | | |
| 2.1.1. | Deudas a corto plazo | 14 | 1,761,470.14 | 1,452,804.02 |
| 2.1.1.01. | Deudas comerciales a corto plazo | | 418,224.07 | 179,870.28 |
| 2.1.1.02. | Deudas sociales y fiscales a corto plazo | | 634,790.24 | 549,150.79 |
| 2.1.1.03. | Transferencias a pagar a corto plazo | | 250,734.78 | 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 | | 457,721.05 | 723,782.95 |
| 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 | 17,187.10 | 17,810.17 |
| 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 | | 17,187.10 | 17,810.17 |
| 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 | 299,589.60 | 318,873.47 |
| 2.1.3.01. | Fondos de terceros en la Caja Única | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.3.02. | Recaudación por cuenta de terceros | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.3.03. | Depósitos en garantía | | 299,589.60 | 318,873.47 |
| 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 | 577,529.19 | 0.00 |
| 2.1.4.01. | Provisiones a corto plazo | | 577,529.19 | 0.00 |
| 2.1.4.02. | Reservas técnicas a corto plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.9. | Otros pasivos a corto plazo | 18 | 7,305,034.75 | 12,014,032.65 |
| 2.1.9.01. | Ingresos a devengar a corto plazo | | 7,305,034.75 | 12,014,032.65 |
| 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 | | 9,960,810.79 | 13,803,520.32 |

| | | | | |
|---------------|---|----|----------------------|----------------------|
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.1.02. | Deudas sociales y fiscales a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.1.04. | Documentos a pagar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.1.05. | Inversiones patrimoniales a pagar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.1.06. | Deudas por avales ejecutados a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.1.07. | Deudas por anticipos a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.1.99. | Otras deudas a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.2. | Endeudamiento público a largo plazo | 20 | 1,351,708.08 | 1,425,835.92 |
| 2.2.2.01. | Títulos y valores de la deuda pública a pagar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.2.02. | Préstamos a pagar a largo plazo | | 1,351,708.08 | 1,425,835.92 |
| 2.2.2.03. | Deudas asumidas a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.3.99. | Otros fondos de terceros | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.4. | Provisiones y reservas técnicas a largo plazo | 22 | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.4.01. | Provisiones a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.4.02. | Reservas técnicas a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.9. | Otros pasivos a largo plazo | 23 | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.9.01. | Ingresos a devengar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.9.02. | Instrumentos Derivados a pagar a largo plazo | | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.9.99. | Pasivos a largo plazo sujetos a depuración contable | | 0.00 | 0.00 |
| | Total del Pasivo no Corriente | | 1,351,708.08 | 1,425,835.92 |
| | TOTAL DEL PASIVO | | 11,312,518.87 | 15,229,356.24 |

| | | | | |
|---------------|---|----|----------------|----------------|
| 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 | 46,419,105.43 | 46,419,105.43 |
| 3.1.3.01. | Revaluación de bienes | | 46,419,105.43 | 46,419,105.43 |
| 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 | 51,431,822.36 | 38,539,726.19 |
| 3.1.5.01. | Resultados acumulados de ejercicios anteriores | | 48,910,840.93 | 35,922,052.33 |
| 3.1.5.02. | Resultado del ejercicio | | 2,520,981.42 | 2,617,673.86 |
| 3.2. | Intereses minoritarios | | | |
| 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 | | 98,294,696.66 | 85,402,600.50 |
| | TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO | | 109,607,215.53 | 100,631,956.74 |

0.00

0.00

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: