

**Municipalidad de Cartago**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Enero de 2022 al 31 de Diciembre de 2022**

*En miles de colones*

| P                                                                                                                 | Descripción                                                                    | Nota N°   | Ejercicio 2022       | Ejercicio 2021       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>                                                         |                                                                                |           |                      |                      |
| <b>Cobros</b>                                                                                                     |                                                                                | <b>77</b> | <b>29,529,117.07</b> | <b>23,102,109.54</b> |
|                                                                                                                   | Cobros por impuestos                                                           |           | 21,435,181.52        | 12,804,359.93        |
|                                                                                                                   | Cobros por contribuciones sociales                                             |           |                      | 0.00                 |
|                                                                                                                   | Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario |           | 337,588.18           | 292,491.71           |
|                                                                                                                   | Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos         |           | 6,763,477.33         | 7,356,206.25         |
|                                                                                                                   | Cobros por ingresos de la propiedad                                            |           | 734,001.48           | 484,142.51           |
|                                                                                                                   | Cobros por transferencias                                                      |           | 1,981,453.65         | 1,525,373.10         |
|                                                                                                                   | Cobros por concesiones                                                         |           | 0.00                 |                      |
|                                                                                                                   | Otros cobros por actividades de operación                                      |           | -1,722,585.09        | 639,536.03           |
| <b>Pagos</b>                                                                                                      |                                                                                | <b>78</b> | <b>25,340,169.57</b> | <b>20,774,528.79</b> |
|                                                                                                                   | Pagos por beneficios al personal                                               |           | 11,632,896.22        | 10,789,521.25        |
|                                                                                                                   | Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)         |           | 9,088,198.60         | 10,443,460.09        |
|                                                                                                                   | Pagos por prestaciones de la seguridad social                                  |           |                      | 0.00                 |
|                                                                                                                   | Pagos por otras transferencias                                                 |           | 2,534,312.26         | 1,887,868.73         |
|                                                                                                                   | Otros pagos por actividades de operación                                       |           | 2,084,762.48         | -2,346,321.28        |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>                                                      |                                                                                |           | <b>4,188,947.50</b>  | <b>2,327,580.75</b>  |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                                                         |                                                                                |           |                      |                      |
| <b>Cobros</b>                                                                                                     |                                                                                | <b>79</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</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                                      |           | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Pagos</b>                                                                                                      |                                                                                | <b>80</b> | <b>1,561,532.24</b>  | <b>-612,969.43</b>   |
|                                                                                                                   | Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios                       |           | 1,576,070.82         | -625,163.30          |
|                                                                                                                   | Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales                             |           | 0.00                 |                      |
|                                                                                                                   | Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros         |           | 0.00                 |                      |
|                                                                                                                   | Pagos por préstamos otorgados                                                  |           | 0.00                 |                      |
|                                                                                                                   | Otros pagos por actividades de inversión                                       |           | -14,538.58           | 12,193.87            |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>                                                      |                                                                                |           | <b>-1,561,532.24</b> | <b>612,969.43</b>    |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                                                      |                                                                                |           |                      |                      |
| <b>Cobros</b>                                                                                                     |                                                                                | <b>81</b> | <b>-699,142.67</b>   | <b>0.00</b>          |
|                                                                                                                   | Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital                  |           |                      | 0.00                 |
|                                                                                                                   | Cobros por endeudamiento público                                               |           | -699,142.67          | 0.00                 |
|                                                                                                                   | Otros cobros por actividades de financiación                                   |           |                      | 0.00                 |
| <b>Pagos</b>                                                                                                      |                                                                                | <b>82</b> | <b>-59,452.35</b>    | <b>-232,146.07</b>   |
|                                                                                                                   | Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados               |           | 0.00                 |                      |
|                                                                                                                   | Pagos por amortizaciones de endeudamiento público                              |           | -4,924.07            | -184,925.38          |
|                                                                                                                   | Otros pagos por actividades de financiación                                    |           | -54,528.29           | -47,220.69           |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>                                                   |                                                                                |           | <b>-639,690.31</b>   | <b>232,146.07</b>    |
| <b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>               |                                                                                |           | <b>1,987,724.94</b>  | <b>3,172,696.25</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>18,775,836.23</b> | <b>15,603,139.98</b> |
| <b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>                                                 |                                                                                | <b>83</b> | <b>20,763,561.17</b> | <b>18,775,836.23</b> |

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: