

**Municipalidad de San Isidro**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Enero de 2023 al 31 de Diciembre de 2023**

*En miles de colones*

Municipalidad de San Isidro		Nota N°	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>77</b>	<b>3 071 803,41</b>	<b>3 012 763,15</b>
	Cobros por impuestos		1 617 868,19	1 554 280,56
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		93 966,26	142 178,31
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		803 139,57	791 516,60
	Cobros por ingresos de la propiedad		27 494,85	24 244,16
	Cobros por transferencias		453 550,96	459 654,31
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		75 783,56	40 889,22
<b>Pagos</b>		<b>78</b>	<b>2 607 922,98</b>	<b>2 282 960,88</b>
	Pagos por beneficios al personal		1 241 754,36	1 095 785,25
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		1 008 486,37	861 461,52
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		0,00	0,00
	Pagos por otras transferencias		307 453,81	275 958,30
	Otros pagos por actividades de operación		50 228,44	49 755,81
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>			<b>463 880,43</b>	<b>729 802,28</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>615 054,94</b>	<b>649 449,33</b>
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		615 054,94	649 449,33
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0,00	0,00
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		0,00	0,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>			<b>-615 054,94</b>	<b>-649 449,33</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		0,00	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>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de financiación		0,00	0,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>			<b>-151 174,51</b>	<b>80 352,94</b>
<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>			<b>1 435 261,69</b>	<b>1 354 908,75</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>		<b>83</b>	<b>1 284 087,18</b>	<b>1 435 261,69</b>

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: