

Municipalidad de Escazú
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2025 al 31 de Diciembre de 2025

En miles de colones

Municipalidad de Escazú Descripción	Nota N°	Ejercicio 2025	Ejercicio 2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Cobros	77	30 054 881,98	29 148 227,20
Cobros por impuestos		24 439 113,59	23 494 928,39
Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		686 588,73	793 767,40
Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		2 980 476,91	2 900 711,91
Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	0,00
Cobros por transferencias		1 103 353,17	1 031 643,49
Cobros por concesiones		0,00	0,00
Otros cobros por actividades de operación		845 349,57	927 176,00
Pagos	78	26 002 951,49	26 460 357,15
Pagos por beneficios al personal		6 588 719,01	6 247 696,29
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		13 708 808,92	14 434 625,23
Pagos por prestaciones de la seguridad social		1 856 636,21	1 393 229,17
Pagos por otras transferencias		3 874 576,28	3 849 348,96
Otros pagos por actividades de operación		-25 788,94	535 457,50
Flujos netos de efectivo por actividades de operación		4 051 930,49	2 687 870,04
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Cobros	79	3 073 606,67	5 650 061,67
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		3 073 606,67	5 650 061,67
Pagos	80	12 934 835,26	8 197 976,27
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		9 934 835,26	2 697 976,27
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		3 000 000,00	5 500 000,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión		-9 861 228,59	-2 547 914,61
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Cobros	81	0,00	0,00
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
Pagos	82	331 887,25	331 887,25
Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		86 272,80	81 284,88
Otros pagos por actividades de financiación		245 614,45	250 602,38
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación		-331 887,25	-331 887,25
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades		-6 141 185,35	-191 931,82
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas		539,99	-1 001,47
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio		19 550 039,58	19 742 972,86
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	83	13 409 394,22	19 550 039,58

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: