

Municipalidad de Escazú
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2026 al 30 de Junio de 2026
En miles de colones

Municipalidad de Escazú Descripción		Nota N°	Ejercicio 2026	Ejercicio 2025
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	18 898 774,89	17 402 408,64
	Cobros por impuestos		15 847 784,94	14 162 856,76
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		346 811,97	446 172,77
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		1 853 776,50	1 759 795,07
	Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	0,00
	Cobros por transferencias		499 293,44	527 160,07
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		351 108,05	506 423,97
Pagos		78	10 807 499,23	11 786 192,13
	Pagos por beneficios al personal		3 393 098,90	3 181 979,19
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		3 988 796,46	5 154 124,18
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		1 051 791,86	961 655,05
	Pagos por otras transferencias		2 299 864,62	2 437 790,19
	Otros pagos por actividades de operación		73 947,38	50 643,53
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			8 091 275,66	5 616 216,50
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	0,00	0,00
	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
Pagos		80	8 746 645,28	5 451 839,46
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		1 246 645,28	2 451 839,46
	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		7 500 000,00	3 000 000,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-8 746 645,28	-5 451 839,46
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	165 943,63	165 943,63
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		45 101,80	42 494,21
	Otros pagos por actividades de financiación		120 841,82	123 449,42
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-165 943,63	-165 943,63
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			-821 313,24	-1 566,59
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			-4 656,42	-259,70
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			13 409 394,22	19 550 039,58
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio		83	12 583 424,56	19 548 213,30

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: