

**Municipalidad de Escazú**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Enero de 2020 al 30 de Setiembre de 2020**

*En miles de colones*

| P   | Descripción  | Nota N°   | Ejercicio 2020       | Ejercicio 2019       |
|---|--|-----------|----------------------|----------------------|
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>   |  |           |                      |                      |
| <b>Cobros</b>   |  | <b>76</b> | <b>18,872,694.88</b> | <b>17,846,228.52</b> |
|   | Cobros por impuestos   |           | 14,250,221.21        | 14,081,469.38        |
|   | Cobros por contribuciones sociales   |           | 0.00                 | 0.00                 |
|   | Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario |           | 489,600.55           | 419,298.18           |
|   | Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos         |           | 1,517,344.63         | 1,854,642.02         |
|   | Cobros por ingresos de la propiedad  |           | 0.00                 | 0.00                 |
|   | Cobros por transferencias  |           | 560,862.00           | 756,722.31           |
|   | Cobros por concesiones   |           | 0.00                 | 0.00                 |
|   | Otros cobros por actividades de operación                                      |           | 2,054,666.49         | 734,096.63           |
| <b>Pagos</b>  |  | <b>77</b> | <b>12,371,862.23</b> | <b>14,050,253.80</b> |
|   | Pagos por beneficios al personal   |           | 3,833,178.04         | 3,087,155.84         |
|   | Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)         |           | 5,033,085.38         | 6,137,209.99         |
|   | Pagos por prestaciones de la seguridad social                                  |           | 664,349.81           | 1,289,480.04         |
|   | Pagos por otras transferencias   |           | 2,562,209.43         | 2,981,657.76         |
|   | Otros pagos por actividades de operación                                       |           | 279,039.57           | 554,750.17           |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>  |  |           | <b>6,500,832.65</b>  | <b>3,795,974.72</b>  |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>   |  |           |                      |                      |
| <b>Cobros</b>   |  | <b>78</b> | <b>3,076,445.36</b>  | <b>3,000,000.00</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 |           | 3,076,350.00         | 3,000,000.00         |
|   | Cobros por reembolsos de préstamos   |           | 0.00                 | 0.00                 |
|   | Otros cobros por actividades de inversión                                      |           | 95.36                | 0.00                 |
| <b>Pagos</b>  |  | <b>79</b> | <b>4,412,516.47</b>  | <b>5,369,043.01</b>  |
|   | Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios                       |           | 1,368,839.57         | 2,346,669.24         |
|   | Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales                             |           | 0.00                 | 22,373.77            |
|   | Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros         |           | 3,000,000.00         | 3,000,000.00         |
|   | Pagos por préstamos otorgados  |           | 0.00                 | 0.00                 |
|   | Otros pagos por actividades de inversión                                       |           | 43,676.90            | 0.00                 |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>  |  |           | <b>-1,336,071.11</b> | <b>-2,369,043.01</b> |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>  |  |           |                      |                      |
| <b>Cobros</b>   |  | <b>80</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>81</b> | <b>248,915.44</b>    | <b>248,915.44</b>    |
|   | Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados               |           | 0.00                 | 0.00                 |
|   | Pagos por amortizaciones de endeudamiento público                              |           | 47,681.87            | 44,925.10            |
|   | Otros pagos por actividades de financiación                                    |           | 201,233.57           | 203,990.34           |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>   |  |           | <b>-248,915.44</b>   | <b>-248,915.44</b>   |
| <b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>               |  |           | <b>4,915,846.10</b>  | <b>1,178,016.27</b>  |
| <b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas</b> |  |           | <b>-426.46</b>       | <b>-16,047.61</b>    |
| <b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>  |  |           | <b>14,040,900.28</b> | <b>16,667,398.95</b> |
| <b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>   |  |           | <b>18,956,319.92</b> | <b>17,829,367.61</b> |

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: