

**Municipalidad de Escazú**  
**Estado de Situación Financiera o Balance General**  
**Del 01 de Octubre de 2017 al 31 de Diciembre de 2017**

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2017	Año 2016
<b>ACTIVO</b>				
<b>Activo Corriente</b>				
<b>1.1.1.</b>	<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>03</b>	<b>17,938,746.00</b>	<b>0.00</b>
1.1.1.01.	Efectivo		7,988,746.00	
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo		9,950,000.00	
<b>1.1.2.</b>	<b>Inversiones a corto plazo</b>	<b>04</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.1.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a corto plazo			
1.1.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo			
1.1.2.03.	Instrumentos Derivados a corto plazo			
1.1.2.98.	Otras inversiones a corto plazo			
1.1.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a corto plazo *			
<b>1.1.3.</b>	<b>Cuentas a cobrar a corto plazo</b>	<b>05</b>	<b>1,708,912.00</b>	<b>0.00</b>
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo		1,024,228.00	
1.1.3.02.	Contribuciones sociales a cobrar a corto plazo			
1.1.3.03.	Ventas a cobrar a corto plazo			
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		572,258.00	
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo			
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo			
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo			
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo			
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo			
1.1.3.10.	Deudores por avales ejecutados a corto plazo			
1.1.3.11.	Planillas salariales			
1.1.3.12.	Beneficios Sociales			
1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial			
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		112,426.00	
1.1.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *			
<b>1.1.4.</b>	<b>Inventarios</b>	<b>06</b>	<b>297,296.00</b>	<b>0.00</b>
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		289,696.00	
1.1.4.02.	Bienes para la venta			
1.1.4.03.	Materias primas y bienes en producción			
1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones		7,600.00	
1.1.4.99.	Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario *			
<b>1.1.9.</b>	<b>Otros activos a corto plazo</b>	<b>07</b>	<b>90,446.00</b>	<b>0.00</b>
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		90,446.00	
1.1.9.02.	Cuentas transitorias			
1.1.9.99.	Activos a corto plazo sujetos a depuración contable			
<b>Total del Activo Corriente</b>			<b>20,035,400.00</b>	<b>0.00</b>

<b>Activo No Corriente</b>				
<b>1.2.2.</b>	<b>Inversiones a largo plazo</b>	<b>08</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.2.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a largo plazo			
1.2.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo			
1.2.2.03.	Instrumentos Derivados a largo plazo			
1.2.2.98.	Otras inversiones a largo plazo			
1.2.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a largo plazo *			
<b>1.2.3.</b>	<b>Cuentas a cobrar a largo plazo</b>	<b>09</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.2.3.03.	Ventas a cobrar a largo plazo			
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo			
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo			
1.2.3.09.	Anticipos a largo plazo			
1.2.3.10.	Deudores por avales ejecutados a largo plazo			
1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo			
1.2.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *			
<b>1.2.5.</b>	<b>Bienes no concesionados</b>	<b>10</b>	<b>5,839,999.00</b>	<b>0.00</b>
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		3,552,275.00	
1.2.5.02.	Propiedades de inversión		15,530.00	
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados			
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio		890,871.00	
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales		11,190.00	
1.2.5.06.	Recursos naturales en explotación			
1.2.5.07.	Recursos naturales en conservación			
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados		28,418.00	
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		1,341,715.00	
<b>1.2.6.</b>	<b>Bienes concesionados</b>	<b>11</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.2.6.01.	Propiedades, planta y equipos concesionados			
1.2.6.03.	Activos biológicos concesionados			
1.2.6.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados			
1.2.6.06.	Recursos naturales concesionados			
1.2.6.08.	Bienes intangibles concesionados			
1.2.6.99.	Bienes concesionados en proceso de producción			
<b>1.2.7.</b>	<b>Inversiones patrimoniales - Método de participación</b>	<b>12</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.2.7.01.	Inversiones patrimoniales en el sector privado interno			
1.2.7.02.	Inversiones patrimoniales en el sector público interno			
1.2.7.03.	Inversiones patrimoniales en el sector externo			
1.2.7.04.	Inversiones patrimoniales en fideicomisos			
<b>1.2.9.</b>	<b>Otros activos a largo plazo</b>	<b>13</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo			
1.2.9.03.	Objetos de valor			
1.2.9.99.	Activos a largo plazo sujetos a depuración contable			
Total del Activo no Corriente			5,839,999.00	0.00
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			<b>25,875,399.00</b>	<b>0.00</b>

<b>2.</b>	<b>PASIVO</b>			
<b>2.1.</b>	<b>Pasivo Corriente</b>			
<b>2.1.1.</b>	<b>Deudas a corto plazo</b>	<b>14</b>	<b>2,264,367.00</b>	<b>0.00</b>
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		-51,627.00	
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		2,300,406.00	
2.1.1.03.	Transferencias a pagar a corto plazo			
2.1.1.04.	Documentos a pagar a corto plazo			
2.1.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a corto plazo			
2.1.1.06.	Deudas por avales ejecutados a corto plazo			
2.1.1.07.	Deudas por anticipos a corto plazo			
2.1.1.08.	Deudas por Planillas salariales			
2.1.1.13.	Deudas por Creditos Fiscales a favor de terceros c/p			
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo		15,588.00	
<b>2.1.2.</b>	<b>Endeudamiento público a corto plazo</b>	<b>15</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2.1.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a corto plazo			
2.1.2.02.	Préstamos a pagar a corto plazo			
2.1.2.03.	Deudas asumidas a corto plazo			
2.1.2.04.	Endeudamiento de Tesorería a corto plazo			
2.1.2.05.	Endeudamiento público a valor razonable			
<b>2.1.3.</b>	<b>Fondos de terceros y en garantía</b>	<b>16</b>	<b>116,167.00</b>	<b>0.00</b>
2.1.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única			
2.1.3.02.	Recaudación por cuenta de terceros			
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		116,167.00	
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros			
<b>2.1.4.</b>	<b>Provisiones y reservas técnicas a corto plazo</b>	<b>17</b>	<b>2,321.00</b>	<b>0.00</b>
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo		2,321.00	
2.1.4.02.	Reservas técnicas a corto plazo			
<b>2.1.9.</b>	<b>Otros pasivos a corto plazo</b>	<b>18</b>	<b>-2,217.00</b>	<b>0.00</b>
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo			
2.1.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a corto plazo			
2.1.9.99.	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable		-2,217.00	
	<b>Total del Pasivo Corriente</b>		<b>2,360,638.00</b>	<b>0.00</b>

<b>2.2.</b>	<b>Pasivo No Corriente</b>			
<b>2.2.1.</b>	<b>Deudas a largo plazo</b>	<b>19</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2.2.1.01.	Deudas comerciales a largo plazo			
2.2.1.02.	Deudas sociales y fiscales a largo plazo			
2.2.1.04.	Documentos a pagar a largo plazo			
2.2.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a largo plazo			
2.2.1.06.	Deudas por avales ejecutados a largo plazo			
2.2.1.07.	Deudas por anticipos a largo plazo			
2.2.1.99.	Otras deudas a largo plazo			
<b>2.2.2.</b>	<b>Endeudamiento público a largo plazo</b>	<b>20</b>	<b>4,582,336.00</b>	<b>0.00</b>
2.2.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a largo plazo			
2.2.2.02.	Préstamos a pagar a largo plazo		4,582,336.00	
2.2.2.03.	Deudas asumidas a largo plazo			
<b>2.2.3.</b>	<b>Fondos de terceros y en garantía</b>	<b>21</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2.2.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única			
2.2.3.99.	Otros fondos de terceros			
<b>2.2.4.</b>	<b>Provisiones y reservas técnicas a largo plazo</b>	<b>22</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo			
2.2.4.02.	Reservas técnicas a largo plazo			
<b>2.2.9.</b>	<b>Otros pasivos a largo plazo</b>	<b>23</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2.2.9.01.	Ingresos a devengar a largo plazo			
2.2.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a largo plazo			
2.2.9.99.	Pasivos a largo plazo sujetos a depuración contable			
	<b>Total del Pasivo no Corriente</b>		<b>4,582,336.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>6,962,974.00</b>	<b>0.00</b>

3. PATRIMONIO				
3.1.	Patrimonio público			
3.1.1.	Capital	24	-3,173,320.00	0.00
3.1.1.01.	Capital inicial		-3,173,320.00	
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital			
3.1.2.	Transferencias de capital	25	0.00	0.00
3.1.2.01.	Donaciones de capital			
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital			
3.1.3.	Reservas	26	0.00	0.00
3.1.3.01.	Revaluación de bienes			
3.1.3.99.	Otras reservas			
3.1.4.	Variaciones no asignables a reservas	27	0.00	0.00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera			
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta			
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura			
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas			
3.1.5.	Resultados acumulados	28	22,085,745.00	0.00
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		16,555,685.00	
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		5,530,060.00	
3.2.	Intereses minoritarios			
3.2.1.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas	29	0.00	0.00
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general			
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras			
3.2.2.	Intereses minoritarios - Evolución	30	0.00	0.00
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas			
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas			
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados			
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio			
TOTAL DEL PATRIMONIO			18,912,425.00	0.00
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			25,875,399.00	0.00

0.00

0.00

 *Ricardo Jiménez Morán*

Elaborado por:



Revisado por:



Aprobado por:

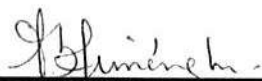


3. PATRIMONIO				
3.1.	Patrimonio público			
3.1.1.	Capital	24	-3,173,320.00	0.00
3.1.1.01.	Capital inicial		-3,173,320.00	
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital			
3.1.2.	Transferencias de capital	25	0.00	0.00
3.1.2.01.	Donaciones de capital			
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital			
3.1.3.	Reservas	26	0.00	0.00
3.1.3.01.	Revaluación de bienes			
3.1.3.99.	Otras reservas			
3.1.4.	Variaciones no asignables a reservas	27	0.00	0.00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera			
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta			
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura			
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas			
3.1.5.	Resultados acumulados	28	22,085,745.00	0.00
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		16,555,685.00	
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		5,530,060.00	
3.2.	Intereses minoritarios			
3.2.1.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas	29	0.00	0.00
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general			
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras			
3.2.2.	Intereses minoritarios - Evolución	30	0.00	0.00
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas			
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas			
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados			
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio			
TOTAL DEL PATRIMONIO			18,912,425.00	0.00
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			25,875,399.00	0.00

0.00

0.00

 *Ricardo Jiménez Morán*  
Elaborado por:

  
Revisado por:

  
Aprobado por:







**Municipalidad de Escazú**  
**Estado de Rendimiento Financiera**  
**Del 01 de Octubre de 2017 al 31 de Diciembre de 2017**  
*- En miles de colones -*

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2017	Año 2016
<b>4.</b>	<b>INGRESOS</b>			
<b>4.1.</b>	<b>Impuestos</b>			
<b>4.1.1.</b>	<b>Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital</b>	<b>31</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.1.1.01.	Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas físicas			
4.1.1.02.	Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas jurídicas			
4.1.1.03.	Impuestos sobre dividendos e intereses de títulos valores			
4.1.1.99.	Otros impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital			
<b>4.1.2.</b>	<b>Impuestos sobre la propiedad</b>	<b>32</b>	<b>5,772,440.00</b>	<b>0.00</b>
4.1.2.01.	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles		5,772,424.00	
4.1.2.02.	Impuesto sobre la propiedad de vehículos, aeronaves y embarcaciones			
4.1.2.03.	Impuesto sobre el patrimonio			
4.1.2.04.	Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles			
4.1.2.05.	Impuesto a los traspasos de vehículos, aeronaves y embarcaciones			
4.1.2.99.	Otros impuestos a la propiedad		16.00	
<b>4.1.3.</b>	<b>Impuestos sobre bienes y servicios</b>	<b>33</b>	<b>8,950,891.00</b>	<b>0.00</b>
4.1.3.01.	Impuestos generales y selectivos sobre ventas y consumo			
4.1.3.02.	Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes y servicios		676,886.00	
4.1.3.99.	Otros impuestos sobre bienes y servicios		8,274,005.00	
<b>4.1.4.</b>	<b>Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales</b>	<b>34</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.1.4.01.	Impuestos a las importaciones			
4.1.4.02.	Impuestos a las exportaciones			
4.1.4.99.	Otros impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales			
<b>4.1.9.</b>	<b>Otros impuestos</b>	<b>35</b>	<b>161,314.00</b>	<b>0.00</b>
4.1.9.99.	Otros impuestos sin discriminar		161,314.00	
<b>4.2.</b>	<b>Contribuciones sociales</b>			
<b>4.2.1.</b>	<b>Contribuciones a la seguridad social</b>	<b>36</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.2.1.01.	Contribuciones al seguro de pensiones			
4.2.1.02.	Contribuciones a regímenes especiales de pensiones			
4.2.1.03.	Contribuciones al seguro de salud			
<b>4.2.9.</b>	<b>Contribuciones sociales diversas</b>	<b>37</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.2.9.99.	Otras contribuciones sociales			
<b>4.3.</b>	<b>Multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario</b>			
<b>4.3.1.</b>	<b>Multas y sanciones administrativas</b>	<b>38</b>	<b>205,618.00</b>	<b>0.00</b>
4.3.1.01.	Multas de tránsito			
4.3.1.02.	Multas por atraso en el pago de bienes y servicios			
4.3.1.03.	Sanciones administrativas		1,255.00	
4.3.1.99.	Otras multas		204,363.00	
<b>4.3.2.</b>	<b>Remates y confiscaciones de origen no tributario</b>	<b>39</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.3.2.99.	Otros remates y confiscaciones de origen no tributario			
<b>4.4.</b>	<b>Ingresos y resultados positivos por ventas</b>			
<b>4.4.1.</b>	<b>Ventas de bienes y servicios</b>	<b>40</b>	<b>1,940,928.00</b>	<b>0.00</b>
4.4.1.01.	Ventas de bienes		753.00	
4.4.1.02.	Ventas de servicios		1,940,175.00	
<b>4.4.2.</b>	<b>Derechos administrativos</b>	<b>41</b>	<b>248.00</b>	<b>0.00</b>
4.4.2.01.	Derechos administrativos a los servicios de transporte			
4.4.2.99.	Otros derechos administrativos		248.00	
<b>4.4.3.</b>	<b>Comisiones por préstamos</b>	<b>42</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.4.3.01.	Comisiones por préstamos al sector privado interno			
4.4.3.02.	Comisiones por préstamos al sector público interno			
4.4.3.03.	Comisiones por préstamos al sector externo			

4.4.4.	<b>Resultados positivos por ventas de inversiones</b>	43	0.00	0.00
4.4.4.01.	Resultados positivos por ventas de inversiones patrimoniales - Método de participación			
4.4.4.98.	Resultados positivos por ventas de otras inversiones			
4.4.5.	<b>Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes</b>	44	0.00	0.00
4.4.5.01.	Resultados positivos por ventas de construcciones terminadas			
4.4.5.02.	Resultados positivos por ventas de propiedades, planta y equipo			
4.4.5.03.	Resultados positivos por ventas de activos biológicos			
4.4.5.04.	Resultados positivos por ventas de bienes intangibles			
4.4.5.05.	Resultados positivos por ventas por arrendamientos financieros			
4.4.5.06.	Resultados positivos por intercambio de propiedades, planta y equipo			
4.4.5.07.	Resultados positivos por intercambio de bienes intangibles			
4.4.5.08.	Resultados positivos por intercambio de inventario			
4.4.5.09.	Resultados positivos por la entrega de activos como medio de pago de impuestos			
4.4.6.	<b>Resultados positivos por la recuperación de dinero mal agreditado de periodos anteriores</b>	45	0.00	0.00
4.4.6.01.	Resultados positivos por la recuperación de sumas de periodos anteriores			
4.5.	<b>Ingresos de la propiedad</b>			
4.5.1.	<b>Rentas de inversiones y de colocación de efectivo</b>	46	289,834.00	0.00
4.5.1.01.	Intereses por equivalentes de efectivo		289,834.00	
4.5.1.02.	Intereses por títulos y valores a costo amortizado			
4.5.1.98.	Resultados positivos de otras inversiones			
4.5.2.	<b>Alquileres y derechos sobre bienes</b>	47	0.00	0.00
4.5.2.01.	Alquileres			
4.5.2.02.	Ingresos por concesiones			
4.5.2.03.	Derechos sobre bienes intangibles			
4.5.9.	<b>Otros ingresos de la propiedad</b>	48	0.00	0.00
4.5.9.03.	Intereses por ventas			
4.5.9.07.	Intereses por préstamos			
4.5.9.08.	Intereses por documentos a cobrar			
4.5.9.10.	Intereses por deudores por avales ejecutados			
4.5.9.97.	Intereses por cuentas a cobrar en gestión judicial			
4.5.9.99.	Intereses por otras cuentas a cobrar			
4.6.	<b>Transferencias</b>			
4.6.1.	<b>Transferencias corrientes</b>	49	508,977.00	0.00
4.6.1.01.	Transferencias corrientes del sector privado interno			
4.6.1.02.	Transferencias corrientes del sector público interno		508,977.00	
4.6.1.03.	Transferencias corrientes del sector externo			
4.6.2.	<b>Transferencias de capital</b>	50	369,405.00	0.00
4.6.2.01.	Transferencias de capital del sector privado interno			
4.6.2.02.	Transferencias de capital del sector público interno		369,405.00	
4.6.2.03.	Transferencias de capital del sector externo			
4.9.	<b>Otros ingresos</b>			
4.9.1.	<b>Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación</b>	51	21,660.00	0.00
4.9.1.01.	Diferencias de cambio positivas por activos		21,660.00	
4.9.1.02.	Diferencias de cambio positivas por pasivos			
4.9.1.03.	Resultados positivos por tenencia de activos no derivados			
4.9.1.04.	Resultados positivos por tenencia de pasivos no derivados			
4.9.1.05.	Resultados positivos por tenencia de instrumentos financieros derivados			
4.9.1.06.	Resultado positivo por exposición a la inflación			
4.9.2.	<b>Reversión de consumo de bienes</b>	52	0.00	0.00
4.9.2.01.	Reversión de consumo de bienes no concesionados			
4.9.2.02.	Reversión de consumo de bienes concesionados			



<b>4.9.3.</b>	<b>Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes</b>	<b>53</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.9.3.01.	Reversión de deterioro y desvalorización de bienes no concesionados			
4.9.3.02.	Reversión de deterioro y desvalorización de bienes concesionados			
4.9.3.03.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materiales y suministros para consumo y prestación de servicios			
4.9.3.04.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por bienes para la venta			
4.9.3.05.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materias primas y bienes en producción			
<b>4.9.4.</b>	<b>Recuperación de provisiones</b>	<b>54</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.9.4.01.	Recuperación de provisiones para deterioro de inversiones			
4.9.4.02.	Recuperación de provisiones para deterioro de cuentas a cobrar			
4.9.4.03.	Recuperación de provisiones para deterioro y pérdidas de inventarios			
<b>4.9.5.</b>	<b>Recuperación de provisiones y reservas técnicas</b>	<b>55</b>	<b>326.00</b>	<b>0.00</b>
4.9.5.01.	Recuperación de provisiones para litigios y demandas		126.00	
4.9.5.02.	Recuperación de provisiones para reestructuración			
4.9.5.03.	Recuperación de provisiones para beneficios a los empleados			
4.9.5.99.	Recuperación de otras provisiones y reservas técnicas		200.00	
<b>4.9.6.</b>	<b>Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios</b>	<b>56</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.9.6.01.	Resultados positivos de inversiones patrimoniales			
4.9.6.02.	Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto negativo			
<b>4.9.9.</b>	<b>Otros ingresos y resultados positivos</b>	<b>57</b>	<b>17,476.00</b>	<b>0.00</b>
4.9.9.99.	Ingresos y resultados positivos varios		17,476.00	
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>			<b>18,239,117.00</b>	<b>0.00</b>

<b>5.</b>	<b>GASTOS</b>			
<b>5.1.</b>	<b>Gastos de funcionamiento</b>			
<b>5.1.1.</b>	<b>Gastos en personal</b>	<b>58</b>	<b>6,912,946.00</b>	<b>0.00</b>
5.1.1.01.	Remuneraciones Básicas		2,741,917.00	
5.1.1.02.	Remuneraciones eventuales		238,359.00	
5.1.1.03.	Incentivos salariales		1,862,754.00	
5.1.1.04.	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social		591,755.00	
5.1.1.05.	Contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de capitalización		205,557.00	
5.1.1.06.	Asistencia social y beneficios al personal			
5.1.1.07.	Contribuciones estatales a la seguridad social			
5.1.1.99.	Otros gastos en personal		1,272,604.00	
<b>5.1.2.</b>	<b>Servicios</b>	<b>59</b>	<b>2,681,705.00</b>	<b>0.00</b>
5.1.2.01.	Alquileres y derechos sobre bienes		596,532.00	
5.1.2.02.	Servicios básicos		83,992.00	
5.1.2.03.	Servicios comerciales y financieros		228,820.00	
5.1.2.04.	Servicios de gestión y apoyo		1,027,328.00	
5.1.2.05.	Gastos de viaje y transporte		169,497.00	
5.1.2.06.	Seguros, reaseguros y otras obligaciones		64,159.00	
5.1.2.07.	Capacitación y protocolo		317,898.00	
5.1.2.08.	Mantenimiento y reparaciones		187,998.00	
5.1.2.99.	Otros servicios		5,481.00	
<b>5.1.3.</b>	<b>Materiales y suministros consumidos</b>	<b>60</b>	<b>264,444.00</b>	<b>0.00</b>
5.1.3.01.	Productos químicos y conexos		78,439.00	
5.1.3.02.	Alimentos y productos agropecuarios		2,202.00	
5.1.3.03.	Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento		40,269.00	
5.1.3.04.	Herramientas, repuestos y accesorios		41,795.00	
5.1.3.99.	Útiles, materiales y suministros diversos		101,739.00	
<b>5.1.4.</b>	<b>Consumo de bienes distintos de inventarios</b>	<b>61</b>	<b>201,813.00</b>	<b>0.00</b>
5.1.4.01.	Consumo de bienes no concesionados		201,813.00	
5.1.4.02.	Consumo de bienes concesionados			

5.1.5.	<b>Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes</b>	62	0.00	0.00
5.1.5.01.	Deterioro y desvalorización de bienes no concesionados			
5.1.5.02.	Deterioro y desvalorización de bienes concesionados			
5.1.6.	<b>Deterioro y pérdidas de inventarios</b>	63	0.00	0.00
5.1.6.01.	Deterioro y pérdidas de inventarios por materiales y suministros para consumo y prestación de servicios			
5.1.6.02.	Deterioro y pérdidas de inventarios por bienes para la venta			
5.1.6.03.	Deterioro y pérdidas de inventarios por materias primas y bienes en producción			
5.1.7.	<b>Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar</b>	64	0.00	0.00
5.1.7.01.	Deterioro de inversiones			
5.1.7.02.	Deterioro de cuentas a cobrar			
5.1.8.	<b>Cargos por provisiones y reservas técnicas</b>	65	704,096.00	0.00
5.1.8.01.	Cargos por litigios y demandas		31,711.00	
5.1.8.02.	Cargos por reestructuración		63,156.00	
5.1.8.03.	Cargos por beneficios a los empleados		609,144.00	
5.1.8.99.	Cargos por otras provisiones y reservas técnicas		85.00	
5.2.	<b>Gastos financieros</b>			
5.2.1.	<b>Intereses sobre endeudamiento público</b>	66	42,517.00	0.00
5.2.1.01.	Intereses sobre títulos y valores de la deuda pública			
5.2.1.02.	Intereses sobre préstamos		42,517.00	
5.2.1.03.	Intereses sobre deudas asumidas			
5.2.1.04.	Intereses sobre endeudamiento de Tesorería			
5.2.9.	<b>Otros gastos financieros</b>	67	0.00	0.00
5.2.9.01.	Intereses por deudas comerciales			
5.2.9.02.	Intereses por deudas sociales y fiscales			
5.2.9.04.	Intereses por documentos a pagar			
5.2.9.06.	Intereses sobre deudas por avales ejecutados			
5.2.9.99.	Otros gastos financieros varios			
5.3.	<b>Gastos y resultados negativos por ventas</b>			
5.3.1.	<b>Costo de ventas de bienes y servicios</b>	68	0.00	0.00
5.3.1.01.	Costo de ventas de bienes			
5.3.1.02.	Costo de ventas de servicios			
5.3.2.	<b>Resultados negativos por ventas de inversiones</b>	69	0.00	0.00
5.3.2.02.	Resultados negativos por ventas de inversiones patrimoniales - Método de participación			
5.3.2.99.	Resultados negativos por ventas de otras inversiones			
5.3.3.	<b>Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes</b>	70	0.00	0.00
5.3.3.01.	Resultados negativos por ventas de construcciones terminadas			
5.3.3.02.	Resultados negativos por ventas de propiedades, planta y equipo			
5.3.3.03.	Resultados negativos por ventas de activos biológicos			
5.3.3.04.	Resultados negativos por ventas de bienes intangibles			
5.3.3.05.	Resultados negativos por ventas por arrendamientos financieros			
5.3.3.06.	Resultados negativos por intercambio de propiedades, planta y equipo			
5.3.3.07.	Resultados negativos por intercambio de bienes intangibles			
5.4.	<b>Transferencias</b>			
5.4.1.	<b>Transferencias corrientes</b>	71	1,799,029.00	0.00
5.4.1.01.	Transferencias corrientes al sector privado interno		261,908.00	
5.4.1.02.	Transferencias corrientes al sector público interno		1,525,976.00	
5.4.1.03.	Transferencias corrientes al sector externo		11,145.00	
5.4.2.	<b>Transferencias de capital</b>	72	11,000.00	0.00
5.4.2.01.	Transferencias de capital al sector privado interno			
5.4.2.02.	Transferencias de capital al sector público interno		11,000.00	
5.4.2.03.	Transferencias de capital al sector externo			
5.9.	<b>Otros gastos</b>			
5.9.1.	<b>Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación</b>	73	0.00	0.00
5.9.1.01.	Diferencias de cambio negativas por activos			
5.9.1.02.	Diferencias de cambio negativas por pasivos			
5.9.1.03.	Resultados negativos por tenencia de activos no derivados			
5.9.1.04.	Resultados negativos por tenencia de pasivos no derivados			
5.9.1.05.	Resultados negativos por tenencia de instrumentos financieros derivados			

5.9.1.06.	Resultado negativo por exposición a la inflación			
5.9.2.	Resultados negativos de Inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	74	0.00	0.00
5.9.2.01.	Resultados negativos de inversiones patrimoniales			
5.9.2.02.	Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto positivo			
5.9.9.	Otros gastos y resultados negativos	75	96,662.00	0.00
5.9.9.02.	Impuestos, multas y recargos moratorios			
5.9.9.03.	Devoluciones de impuestos		12,127.00	
5.9.9.99.	Gastos y resultados negativos varios		84,535.00	
<b>TOTAL DE GASTOS</b>			<b>12,714,212.00</b>	<b>0.00</b>
<b>AHORRO y/o DESAHORRO DEL PERIODO</b>			<b>5,524,905.00</b>	<b>0.00</b>
			-5,155.00	0.00

  
 Elaborado por: 

  
 Revisado por:

  
 Aprobado por:



Municipalidad de Escazu  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
15102742017

En miles de colones

Cuenta	Concepto	Capital	Transferencias de capital	Reservas	Variaciones no asignadas a reservas	Resultados acumulados	Intereses Minoritarios Patrimonio	Intereses Minoritarios Evolución	Total Patrimonio
		311	312	313	314	315	321	322	
<b>Variaciones del ejercicio</b>									
	<b>Saldo a 31/12/2016</b>	-3,172,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,172,200.00
3.1.1.01.	Capital fiscal	0.00							0.00
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital	0.00							0.00
3.1.2.01.	Donaciones de capital		0.00						0.00
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital		0.00						0.00
3.1.3.01.	Revaluación de bienes			0.00					0.00
3.1.3.99.	Otras reservas			0.00					0.00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera				0.00				0.00
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros designados a la venta				0.00				0.00
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como disponibles				0.00				0.00
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignadas a reservas				0.00				0.00
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores					16,555,688.00			16,555,688.00
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio					5,155.00			5,155.00
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general						0.00		0.00
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras						0.00		0.00
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas							0.00	0.00
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignadas a reservas							0.00	0.00
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados							0.00	0.00
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio							0.00	0.00
<b>Total de variaciones del ejercicio</b>		0.00	0.00	0.00	0.00	16,560,843.00	0.00	0.00	16,560,843.00
<b>Saldo al período</b>		3,172,200.00	0.00	0.00	0.00	16,560,843.00	0.00	0.00	13,387,520.00

(\*) De ser excluido en Estados Contables consolidados



*[Handwritten signature]*  
Revisado por

*[Handwritten signature]*  
Revisado por

*[Handwritten signature]*  
Aprobado por



**Municipalidad de Escazú**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Octubre de 2017 al 31 de Diciembre de 2017**

En miles de colones

Descripción	Nota N°	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>76</b>	<b>17,566,182,000.14</b>	<b>16,325,004,282.30</b>
Cobros por impuestos		14,598,889,570.52	13,124,538,442.57
Cobros por contribuciones sociales		0.00	0.00
Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		1,009,041,343.94	523,000,825.86
Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		2,008,171,252.08	2,133,160,973.11
Cobros por ingresos de la propiedad		324,067,287.01	272,942,349.10
Cobros por transferencias		25,983,346.59	120,290,778.70
Cobros por concesiones		0.00	0.00
Otros cobros por actividades de operación		0.00	151,070,912.96
<b>Pagos</b>	<b>77</b>	<b>9,557,255,290.00</b>	<b>9,342,878,224.00</b>
Pagos por beneficios al personal		4,335,948,505.86	4,760,611,253.00
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		2,225,078,053.00	2,397,067,502.00
Pagos por prestaciones de la seguridad social		714,380,169.14	0.00
Pagos por otras transferencias		2,270,850,562.00	2,094,088,231.00
Otros pagos por actividades de operación		11,000,000.00	91,121,238.00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>		<b>8,408,927,510.14</b>	<b>6,982,126,058.30</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>78</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>79</b>	<b>2,049,581,755.00</b>	<b>4,302,054,864.00</b>
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		1,199,521,978.00	1,769,089,742.00
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		850,059,777.00	2,532,965,122.00
Otros pagos por actividades de inversión		0.00	0.00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>		<b>-2,049,581,755.00</b>	<b>-4,302,054,864.00</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>80</b>	<b>4,987,661,485.15</b>	<b>74,605,158.61</b>
Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		382,954,118.15	0.00
Cobros por endeudamiento público		4,604,807,367.00	74,605,158.61
Otros cobros por actividades de financiación		0.00	0.00
<b>Pagos</b>	<b>81</b>	<b>53,795,779.00</b>	<b>315,962,194.00</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		53,795,779.00	315,962,194.00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>		<b>4,933,865,706.15</b>	<b>-241,356,947.39</b>
<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>		<b>11,293,301,461.29</b>	<b>2,438,714,246.91</b>
<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas</b>		<b>21,659,924.96</b>	<b>23,086,761.11</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>		<b>9,349,960,663.65</b>	<b>10,774,650,223.01</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>82</b>	<b>20,684,922,049.90</b>	<b>13,238,451,231.03</b>

*[Firma]*

Elaborado por:

*Reinaldo Jiménez León*

*[Firma]*

Revisado por:

*[Firma]*

Aprobado por:

