

**Municipalidad de Buenos Aires**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de enero 2023 al 31 de octubre 2023**

*En miles de colones*

| Municipalidad de Bu   | Descripción  | Nota N°   | Ejercicio 2023      | Ejercicio 2022      |
|---|--|-----------|---------------------|---------------------|
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>   |  |           |                     |                     |
| <b>Cobros</b>   |  | <b>77</b> | <b>4 404 585,12</b> | <b>3 707 303,10</b> |
|   | Cobros por impuestos   |           | 1 046 961,66        | 773 205,46          |
|   | Cobros por contribuciones sociales   |           | 0,00                | 0,00                |
|   | Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario |           | 0,00                | 0,00                |
|   | Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos         |           | 342 446,90          | 302 097,02          |
|   | Cobros por ingresos de la propiedad  |           | 59 197,51           | 63 567,26           |
|   | Cobros por transferencias  |           | 2 865 018,28        | 2 550 981,95        |
|   | Cobros por concesiones   |           | 0,00                | 0,00                |
|   | Otros cobros por actividades de operación                                      |           | 90 960,77           | 17 451,42           |
| <b>Pagos</b>  |  | <b>78</b> | <b>4 839 738,09</b> | <b>3 584 824,28</b> |
|   | Pagos por beneficios al personal   |           | 961 021,01          | 838 548,48          |
|   | Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)         |           | 3 530 324,69        | 2 479 305,91        |
|   | Pagos por prestaciones de la seguridad social                                  |           | 19 615,71           | 70 660,93           |
|   | Pagos por otras transferencias   |           | 112 063,71          | 183 391,41          |
|   | Otros pagos por actividades de operación                                       |           | 216 712,97          | 12 917,55           |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>  |  |           | <b>-435 152,97</b>  | <b>122 478,82</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>109 416,97</b>   | <b>50 443,09</b>    |
|   | Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios                       |           | 109 416,97          | 50 443,09           |
|   | 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>-109 416,97</b>  | <b>-50 443,09</b>   |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>  |  |           |                     |                     |
| <b>Cobros</b>   |  | <b>81</b> | <b>0,00</b>         | <b>738 902,36</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                | 738 902,36          |
| <b>Pagos</b>  |  | <b>82</b> | <b>430 374,69</b>   | <b>188 842,44</b>   |
|   | Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados               |           | 0,00                | 0,00                |
|   | Pagos por amortizaciones de endeudamiento público                              |           | 323 377,02          | 132 402,05          |
|   | Otros pagos por actividades de financiación                                    |           | 106 997,67          | 56 440,40           |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>   |  |           | <b>-430 374,69</b>  | <b>550 059,92</b>   |
| <b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>               |  |           | <b>-974 944,62</b>  | <b>622 095,65</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>2 705 767,39</b> | <b>1 584 721,05</b> |
| <b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>   |  |           | <b>83</b>           | <b>1 730 822,76</b> |

Gerardo Cordero Arguedas

Contador Municipal

Elaborado por:

Revisado por:

José Bernardino Rojas Méndez

Alcalde Municipal

Aprobado por: