

Municipalidad de Buenos Aires
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 1 de Enero de 2024 Al 30 de Noviembre de 2024
- En miles de colones -

| Cuenta | Descripción | Nota | # REF | Año 2023 |
|---------------|---|------|---------------------|---------------------|
| 3. | ACTIVO | | | |
| 1.1. | Activo Corriente | | | |
| 1.1.1. | Efectivo y equivalentes de efectivo | 03 | 2 065 839,42 | 1 778 042,88 |
| 1.1.1.01. | Efectivo | | 1 419 853,86 | 1 155 979,92 |
| 1.1.1.02. | Equivalentes de efectivo | | 645 985,56 | 622 062,96 |
| 1.1.2. | Inversiones a corto plazo | 04 | 0,00 | 0,00 |
| 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 * | | | |
| 1.1.3. | Cuentas a cobrar a corto plazo | 05 | 2 036 616,55 | 1 614 540,05 |
| 1.1.3.01. | Impuestos a cobrar a corto plazo | | 560 327,13 | 582 392,06 |
| 1.1.3.02. | Contribuciones sociales a cobrar a corto plazo | | | 228 378,03 |
| 1.1.3.03. | Ventas a cobrar a corto plazo | | | |
| 1.1.3.04. | Servicios y derechos a cobrar a corto plazo | | 362 770,76 | |
| 1.1.3.05. | Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo | | | |
| 1.1.3.06. | Transferencias a cobrar a corto plazo | | 1 279 897,89 | 976 164,95 |
| 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 | | | |
| 1.1.3.13. | Cuentas por Cobrar Cajas Unicas | | | |
| 1.1.3.50. | Registro transitorio de transaccion de activo fijo | | | |
| 1.1.3.97. | Cuentas a cobrar en gestión judicial | | | |
| 1.1.3.98. | Otras cuentas a cobrar a corto plazo | | 8 998,67 | 2 982,90 |
| 1.1.3.99. | Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo * | | -175 377,90 | -175 377,90 |
| 1.1.4. | Inventarios | 06 | 186 666,83 | 190 970,86 |
| 1.1.4.01. | Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios | | 186 666,83 | 190 970,86 |
| 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 | | | |
| 1.1.4.99. | Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario * | | | |
| 1.1.9. | Otros activos a corto plazo | 07 | 8 839,61 | 19 034,25 |
| 1.1.9.01. | Gastos a devengar a corto plazo | | 8 839,61 | 19 034,25 |
| 1.1.9.02. | Cuentas transitorias | | | |
| 1.1.9.99. | Activos a corto plazo sujetos a depuración contable | | | |
| | Total del Activo Corriente | | 4 297 962,41 | 3 602 588,05 |

| | | | | |
|---------------|--|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1.2. | Activo No Corriente | | | |
| 1.2.2. | Inversiones a largo plazo | 08 | 0,00 | 0,00 |
| 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 * | | | |
| 1.2.3. | Cuentas a cobrar a largo plazo | 09 | 0,00 | 0,00 |
| 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 * | | | |
| 1.2.5. | Bienes no concesionados | 10 | 163 123 491,26 | 162 754 769,80 |
| 1.2.5.01. | Propiedades, planta y equipos explotados | | 2 256 427,79 | 1 901 863,16 |
| 1.2.5.02. | Propiedades de inversión | | | |
| 1.2.5.03. | Activos biológicos no concesionados | | | |
| 1.2.5.04. | Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio | | 160 765 498,08 | 160 765 498,08 |
| 1.2.5.05. | Bienes históricos y culturales | | | |
| 1.2.5.06. | Recursos naturales en explotación | | | |
| 1.2.5.07. | Recursos naturales en conservación | | | |
| 1.2.5.08. | Bienes intangibles no concesionados | | 3 986,24 | 9 827,60 |
| 1.2.5.99. | Bienes no concesionados en proceso de producción | | 97 579,15 | 77 580,96 |
| 1.2.6. | Bienes concesionados | 11 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | |
| 1.2.7. | Inversiones patrimoniales - Método de participación | 12 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | |
| 1.2.9. | Otros activos a largo plazo | 13 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | 163 123 491,26 | 162 754 769,80 |
| | TOTAL DEL ACTIVO | | 167 421 453,67 | 166 357 357,85 |

| | | | | |
|---------------|---|----|-------------------|---------------------|
| 2. | PASIVO | | | |
| 2.1. | Pasivo Corriente | | | |
| 2.1.1. | Deudas a corto plazo | 14 | 516 695,14 | 492 336,17 |
| 2.1.1.01. | Deudas comerciales a corto plazo | | 302 692,56 | 244 379,68 |
| 2.1.1.02. | Deudas sociales y fiscales a corto plazo | | 167 406,06 | 197 093,81 |
| 2.1.1.03. | Transferencias a pagar a corto plazo | | 46 455,50 | 49 898,18 |
| 2.1.1.04. | Documentos a pagar a corto plazo | | 141,02 | 964,50 |
| 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 | | | |
| 2.1.2. | Endeudamiento público a corto plazo | 15 | 248 791,61 | 0,00 |
| 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 | | 248 791,61 | |
| 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 | | | |
| 2.1.3. | Fondos de terceros y en garantía | 16 | 58 294,20 | 906 121,31 |
| 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 | | 58 294,20 | 65 172,97 |
| 2.1.3.90. | Cuentas Asociadas (Deudores) CP | | | |
| 2.1.3.99. | Otros fondos de terceros | | | 840 948,34 |
| 2.1.4. | Provisiones y reservas técnicas a corto plazo | 17 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.4.01. | Provisiones a corto plazo | | | |
| 2.1.4.02. | Reservas técnicas a corto plazo | | | |
| 2.1.9. | Otros pasivos a corto plazo | 18 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | |
| | Total del Pasivo Corriente | | 823 780,94 | 1 398 457,48 |

| | | | | |
|---------------|---|----|---------------------|---------------------|
| 2.2. | Pasivo No Corriente | | | |
| 2.2.1. | Deudas a largo plazo | 19 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | |
| 2.2.2. | Endeudamiento público a largo plazo | 20 | 1 335 837,28 | 1 319 224,07 |
| 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 | | 1 335 837,28 | 1 319 224,07 |
| 2.2.2.03. | Deudas asumidas a largo plazo | | | |
| 2.2.3. | Fondos de terceros y en garantía | 21 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.3.01. | Fondos de terceros en la Caja Única | | | |
| 2.2.3.99. | Otros fondos de terceros | | | |
| 2.2.4. | Provisiones y reservas técnicas a largo plazo | 22 | 59 684,64 | 19 522,35 |
| 2.2.4.01. | Provisiones a largo plazo | | 59 684,64 | 19 522,35 |
| 2.2.4.02. | Reservas técnicas a largo plazo | | | |
| 2.2.9. | Otros pasivos a largo plazo | 23 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | |
| | Total del Pasivo no Corriente | | 1 395 521,92 | 1 338 746,42 |
| | TOTAL DEL PASIVO | | 2 219 302,86 | 2 737 203,90 |

| | | | | |
|---------------|---|----|----------------|----------------|
| 3. | PATRIMONIO | | | |
| 3.1. | Patrimonio público | | | |
| 3.1.1. | Capital | 24 | 0,52 | 0,52 |
| 3.1.1.01. | Capital inicial | | 0,52 | 0,52 |
| 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 | | 0,00 | |
| 3.1.5. | Resultados acumulados | 28 | 165 202 150,29 | 163 620 153,42 |
| 3.1.5.01. | Resultados acumulados de ejercicios anteriores | | 164 115 700,75 | 163 345 806,05 |
| 3.1.5.02. | Resultado del ejercicio | | 1 086 449,54 | 274 347,37 |
| 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 | | 165 202 150,81 | 163 620 153,95 |
| | TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO | | 167 421 453,67 | 166 357 357,85 |

0,00

0,00

Gerardo Cordero Arguedas, Contador Municipal

Elaborado por:

Revisado por:

Ana Margoth Mora Navarro, Alcaldesa Municipal

Aprobado por: