

**Municipalidad de Buenos Aires**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Enero de 2024 al 31 de Diciembre de 2024**

*En miles de colones*

| Municipalidad de Bu Descripción                              |  | Nota N°   | Ejercicio 2024      | Ejercicio 2023      |
|--|--|-----------|---------------------|---------------------|
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>    |  |           |                     |                     |
| <b>Cobros</b>  |  | <b>77</b> | <b>5 605 726,55</b> | <b>5 807 268,72</b> |
|  | Cobros por impuestos   |           | 1 087 600,09        | 1 266 353,78        |
|  | Cobros por contribuciones sociales   |           | 0,00                | 0,00                |
|  | Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario |           | 4 035,65            | 0,00                |
|  | Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos         |           | 583 291,63          | 426 853,03          |
|  | Cobros por ingresos de la propiedad  |           | 59 173,51           | 70 453,19           |
|  | Cobros por transferencias  |           | 3 778 419,54        | 4 024 526,93        |
|  | Cobros por concesiones   |           | 0,00                | 0,00                |
|  | Otros cobros por actividades de operación                                      |           | 93 206,12           | 19 081,79           |
| <b>Pagos</b>   |  | <b>78</b> | <b>4 908 733,18</b> | <b>5 856 659,80</b> |
|  | Pagos por beneficios al personal   |           | 1 139 873,49        | 1 084 944,53        |
|  | Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)         |           | 3 257 216,20        | 4 299 704,94        |
|  | Pagos por prestaciones de la seguridad social                                  |           | 198 989,95          | 203 448,64          |
|  | Pagos por otras transferencias   |           | 289 073,23          | 143 649,82          |
|  | Otros pagos por actividades de operación                                       |           | 23 580,32           | 124 911,88          |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b> |  |           | <b>696 993,37</b>   | <b>-49 391,08</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>509 414,18</b> | <b>322 891,51</b> |
|   | Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios                       |           | 509 414,18        | 322 891,51        |
|   | 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> |  | -509 414,18 | -322 891,51 |
|--|--|-------------|-------------|

| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>    |  |           |                     |                    |
|---|--|-----------|---------------------|--------------------|
| <b>Cobros</b>   |  | <b>81</b> | <b>1 023 072,24</b> | <b>203 701,81</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                     |           | 1 023 072,24        | 203 701,81         |
| <b>Pagos</b>  |  | <b>82</b> | <b>538 117,68</b>   | <b>430 374,69</b>  |
|   | Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados |           | 0,00                | 0,00               |
|   | Pagos por amortizaciones de endeudamiento público                |           | 430 965,36          | 323 377,02         |
|   | Otros pagos por actividades de financiación                      |           | 107 152,32          | 106 997,67         |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b> |  |           | <b>484 954,56</b>   | <b>-226 672,88</b> |

|   |  |                   |                    |
|---|--|-------------------|--------------------|
| <b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b> |  | <b>672 533,75</b> | <b>-598 955,48</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>2 106 811,91</b> | <b>2 705 767,39</b> |
| <b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>   | <b>83</b> | <b>2 779 345,66</b> | <b>2 106 811,91</b> |

Gerardo Cordero Arguedas

Contador

Elaborado por:

Revisado por:

Margoth Mora Navarro

Alcaldesa