

AL: 31-08-2023
(Cifras en colones)


	Nota No.	2023	2022	Var. %
1. A C T I V O				
1.1. ACTIVO CORRIENTE				
1.1.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		6,168,861,734.41	8,128,846,624.78	-24.11%
1.1.1.01 EFECTIVO	03	6,168,861,734.41	8,128,846,624.78	-24.11%
1.1.2. INVERSIONES A CORTO PLAZO	10	5,434,916,442.28	2,014,766,070.51	169.75%
1.1.2.02 TITULOS Y VALORES A COSTO AMORTIZADO		5,434,916,442.28	2,014,766,070.51	169.75%
1.1.3. CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	04	5,782,800,889.48	5,690,175,139.72	1.63%
1.1.3.01 IMPUESTOS		2,779,974,651.24	2,723,567,925.54	2.07%
1.1.3.04 SERVICIOS Y DERECHOS		3,052,968,790.53	3,016,629,270.34	1.20%
1.1.3.98 OTRAS CUENTAS		570,003.00	545,003.00	4.59%
1.1.3.99 PREVISIONES PARA DETERIORO		-50,712,555.29	-50,567,059.16	0.29%
1.1.4. INVENTARIOS	06	138,450,115.61	140,373,087.64	-1.37%
1.1.4.01 MATERIALES Y SUMINISTROS P/ CONSUMO Y PREST SERVIC.		139,632,995.28	141,175,230.40	-1.09%
1.1.4.99 PREVISIONES PARA DETERIORO Y PERDIDAS DE INVENTARIO		-1,182,879.67	-802,142.76	47.46%
1.1.9. OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	07	53,313,043.53	50,708,974.19	5.14%
1.1.9.01 GASTOS A DEVENGAR		53,313,043.53	50,708,974.19	5.14%
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		17,578,342,225.31	16,024,869,896.84	9.69%
1.2. ACTIVO NO CORRIENTE				
1.2.3. CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	12	389,644,212.51	278,214,709.82	40.05%
1.2.3.08 DOCUMENTOS		389,644,212.51	278,214,709.82	40.05%
1.2.5. BIENES NO CONCESIONADOS	18 a 23	12,506,249,435.92	12,666,502,607.59	-1.27%
1.2.5.01 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EXPLOTADOS		6,582,712,777.87	6,808,420,200.80	-3.32%
1.2.5.04 BIENES DE INFRAEST. Y DE BENEF. Y USO PUB EN SERVICI	45-46	5,905,304,713.94	5,841,060,769.30	1.10%
1.2.5.08 BIENES INTANGIBLES		18,231,944.11	17,021,637.49	7.11%
1.2.6. BIENES CONCESIONADOS		2,201,127,476.03	2,290,857,828.96	-3.92%
1.2.6.01 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS		2,028,382,000.00	2,028,382,000.00	0.00%
1.2.6.04 BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PUBLI		172,745,476.03	262,475,828.96	-34.19%
1.2.9. OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO		1,505,980.00	100,222,080.00	-98.50%
1.2.9.01 GASTOS A DEVENGAR		1,505,980.00	100,222,080.00	-98.50%
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		15,098,527,104.46	15,335,797,226.37	-1.55%
TOTAL DEL ACTIVO		32,676,869,329.77	31,360,667,123.21	4.20%
2. P A S I V O				
2.1. PASIVO CORRIENTE				
2.1.1. DEUDAS A CORTO PLAZO	36	2,184,075,972.23	1,169,732,504.10	86.72%

AL: 31-08-2023

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %	
2.1.1.01	DEUDAS COMERCIALES	1,605,323,363.39	864,920,747.09	85.60%	
2.1.1.02	DEUDAS SOCIALES Y FISCALES	578,752,608.84	298,488,968.50	93.89%	
2.1.1.03	TRANSFERENCIAS A PAGAR	0.00	6,322,788.51	-100.00%	
2.1.3.	FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	115,523,982.01	88,706,807.68	30.23%	
2.1.3.03	DEPOSITOS EN GARANTIA	115,523,982.01	88,706,807.68	30.23%	
2.1.4.	PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A CORTO PLAZO	14	296,097,856.42	259,594,011.55	14.06%
2.1.4.01	PROVISIONES	259,554,216.42	225,744,251.55	14.98%	
2.1.4.02	RESERVAS TECNICAS	36,543,640.00	33,849,760.00	7.96%	
2.1.9.	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	1,494,672,116.71	1,241,795,731.42	20.36%	
2.1.9.01	INGRESOS A DEVENGAR	1,494,672,116.71	1,241,795,731.42	20.36%	
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		4,090,369,927.37	2,759,829,054.75	48.21%	
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE				
2.2.4.	PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A LARGO PLAZO	18	50,038,200.26	215,700,247.79	-76.80%
2.2.4.01	PROVISIONES	48,532,220.26	115,478,167.79	-57.97%	
2.2.4.02	RESERVAS TECNICAS	1,505,980.00	100,222,080.00	-98.50%	
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		50,038,200.26	215,700,247.79	-76.80%	
TOTAL DEL PASIVO		4,140,408,127.63	2,975,529,302.54	39.15%	
3. PATRIMONIO					
3.1.	PATRIMONIO PUBLICO	27,532,185,907.65	27,337,062,474.60	0.71%	
3.1.1.	CAPITAL	48	3,894,028,708.02	3,894,028,708.02	0.00%
3.1.1.01	CAPITAL INICIAL	3,894,028,708.02	3,894,028,708.02	0.00%	
3.1.2.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	98,744,432.21	94,564,696.21	4.42%	
3.1.2.01	DONACIONES	98,744,432.21	94,564,696.21	4.42%	
3.1.3.	RESERVAS	49	3,493,709,948.83	3,493,709,948.83	0.00%
3.1.3.01	REVALUACION DE BIENES	3,493,709,948.83	3,493,709,948.83	0.00%	
3.1.5.	RESULTADOS ACUMULADOS	50	20,045,702,818.59	19,854,759,121.54	0.96%
3.1.5.01	RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	20,045,702,818.59	19,854,759,121.54	0.96%	
	INGRESOS MENOS GASTOS DEL EJERCICIO	1,004,275,294.49	1,048,075,346.07	-4.18%	
TOTAL DEL PATRIMONIO		28,536,461,202.14	28,385,137,820.67	0.53%	
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		32,676,869,329.77	31,360,667,123.21	4.20%	



Elaborado por: 
Licda. Marjorie María Vargas Torres
Jefa de Contabilidad

Revisado por: _____

Aprobado por: 
Lic. Rafael Ángel Vargas Brenes
Alcalde Municipal




AL: 31-08-2023
(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
4.				
4.1.				
4.1.1.				
4.1.2.				
4.1.2.01				
4.1.3.				
4.1.3.02				
4.1.3.99				
4.3.				
4.3.1.				
4.3.1.01				
4.3.1.03				
4.3.1.99				
4.3.2.				
4.3.2.99				
4.4.				
4.4.1.				
4.4.1.01				
4.4.1.02				
4.4.2.				
4.4.2.01				
4.5.				
4.5.1.				
4.5.1.98				
4.5.9.				
4.5.9.99				
4.6.				
4.6.1.				
4.6.1.02				
4.6.2.				
4.6.2.02				
4.9.				
4.9.9.				
4.9.9.99				
TOTAL DE INGRESOS		9,026,639,486.70	8,049,254,644.07	12.14%
5.				
5.1.				
5.1.1.				
5.1.1.01				
5.1.1.02				
5.1.1.03				
5.1.1.04				


AL: 31-08-2023

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %	
5.1.1.05	CONTRIB. PATRON. A FONDOS PENS. Y OTRS. FONDOS CAPIT	167,304,208.57	156,888,644.59	6.64%	
5.1.1.06	ASISTENCIA SOCIAL Y BENEFICIOS AL PERSONAL	91,748,532.87	42,380,187.38	116.49%	
5.1.2.	SERVICIOS	59	1,574,053,957.52	1,403,716,884.92	12.13%
5.1.2.01	ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES	153,294,405.35	93,810,784.09	63.41%	
5.1.2.02	SERVICIOS BASICOS	400,918,526.91	400,429,395.88	0.12%	
5.1.2.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	184,956,946.32	128,920,006.12	43.47%	
5.1.2.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	266,692,326.62	247,779,683.86	7.63%	
5.1.2.05	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	1,075,000.00	1,026,375.00	4.74%	
5.1.2.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	105,939,542.92	102,571,975.75	3.28%	
5.1.2.07	CAPACITACION Y PROTOCOLO	350,000.00	3,091,810.50	-88.68%	
5.1.2.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	443,347,909.40	390,896,777.32	13.42%	
5.1.2.99	OTROS SERVICIOS	17,479,300.00	35,190,076.40	-50.33%	
5.1.3.	MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	60	213,436,268.54	264,498,131.15	-19.31%
5.1.3.01	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	99,570,575.95	126,516,918.46	-21.30%	
5.1.3.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	150,000.00	0.00		
5.1.3.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN CONSTRUC. Y MANTEM.	29,777,271.22	51,340,979.58	-42.00%	
5.1.3.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	26,164,109.03	8,984,495.06	191.21%	
5.1.3.99	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	57,774,312.34	77,655,738.05	-25.60%	
5.1.4.	CONSUMO DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIOS	61	913,239,888.87	938,951,672.84	-2.74%
5.1.4.01	CONSUMO DE BIENES NO CONCESIONADOS	857,129,440.79	874,246,508.00	-1.96%	
5.1.4.02	CONSUMO DE BIENES CONCESIONADOS	56,110,448.08	64,705,164.84	-13.28%	
5.1.8.	CARGOS POR PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS	65	1,907,222,278.42	1,239,992,926.43	53.81%
5.1.8.03	CARGOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	216,823,054.77	225,744,251.55	-3.95%	
5.1.8.99	CARGOS POR OTRAS PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS	1,690,399,223.65	1,014,248,674.88	66.67%	
5.4.	TRANSFERENCIAS	444,913,214.43	385,182,527.95	15.51%	
5.4.1.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	71	444,913,214.43	385,182,527.95	15.51%
5.4.1.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO INTERNO	105,779,955.19	54,830,099.00	92.92%	
5.4.1.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO INTERNO	339,133,259.24	330,352,428.95	2.66%	
5.9.	OTROS GASTOS	468,957.02	0.00		
5.9.1.	RESULTADOS NEGATIVOS POR TENENCIA Y EXPOSIC A LA INFL.	73	468,957.02	0.00	
5.9.1.02	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR PASIVOS	468,957.02	0.00		
TOTAL DE GASTOS		8,022,364,192.21	7,001,179,298.00	14.59%	
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO		1,004,275,294.49	1,048,075,346.07	-4.18%	

Elaborado por: 
Licda. Marjorie María Vargas Torres
Jefa de Contabilidad

Revisado por: _____

Aprobado por: 
Lic. Rafael Ángel Vargas Brenes
Alcalde Municipal



Municipalidad de Goicoechea
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Pag.....: 1

06/09/2023 11:12

Mes....: 8-2023


MS-SCM v. 7.0

31-08-2023

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION				
COBROS				
IMPUESTOS		7436,712,690.33	6487,992,582.82	14.62%
MULTAS/SANCIONES/REMATES Y CONFISC. DE ORIGEN NO TRIBUTAR.		4601,366,233.14	4118,053,344.30	11.74%
VENTAS DE INVENT., SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS		205,916,073.77	106,596,114.69	93.17%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	80	2029,472,268.21	1829,475,546.00	10.93%
TRANSFERENCIAS		473,866,045.25	353,635,973.00	34.00%
OTROS COBROS	85	13,776,360.62	7,192,993.80	91.52%
PAGOS		112,315,709.34	73,038,611.03	53.78%
BENEFICIOS AL PERSONAL		-5685,101,757.92	-5411,716,178.71	5.05%
SERVICIOS Y ADQUISICIONES DE INVENTARIOS (INCL. ANTICIPOS)		-2890,605,951.13	-2705,425,854.86	6.84%
OTRAS TRANSFERENCIAS		-2202,220,512.05	-2161,076,233.71	1.90%
OTROS PAGOS		-449,979,493.65	-394,632,867.40	14.02%
		-142,295,801.09	-150,581,222.74	-5.50%
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION		1751,610,932.41	1076,276,404.11	62.75%
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION				
COBROS	2	0.00	0.00	
PAGOS		-6207,518,545.09	-2503,418,831.67	147.96%
ADQUISICION DE BIENES DISTINOS DE INVENTARIOS		-230,101,185.74	-26,516,225.40	767.78%
ADQUISICION DE INVERSIONES PATRIMONIALES		-730,985,801.58	-476,902,606.27	53.28%
ADQUISICION DE INVERSIONES EN OTROS INSTR. FINANCIEROS		-5246,431,557.77	-2000,000,000.00	162.32%
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		-6207,518,545.09	-2503,418,831.67	147.96%
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
COBROS	3-4	418,946,271.52	353,996,795.28	18.35%
INCREMENTOS DE CAPITAL Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		418,946,271.52	353,996,795.28	18.35%
PAGOS		0.00	0.00	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION		418,946,271.52	353,996,795.28	18.35%
INCREMENTO / DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR FLUJOS DE ACTIVIDADES		-4036,961,341.16	-1073,145,632.28	276.18%
INCREMENTO/DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO NO REALIZADAS		0.00	0.00	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		10205,823,075.57	9201,992,257.06	10.91%
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		6168,861,734.41	8128,846,624.78	-24.11%



Elaborado por: 
Lic. Marjorie María Vargas Torres
Jefa de Contabilidad

Revisado por: _____

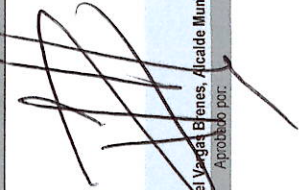
Aprobado por: 
Lic. Rafael Angel Vargas Brenes
Alcalde Municipal



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE AGOSTO DE 2023

En colones

Cuenta	Concepto	Nota	Capital	Transferencias de capital	Reservas y Revaluación de Bienes	Variaciones no asignables a reservas	Resultados acumulados	Intereses Minoritarios Patrimonio	Intereses Minoritarios Evolución	Total Patrimonio
			311	312	313	314	315	321	322	
	Saldo al 31/12/2022		3 894 028 708,02	98 744 432,21	3 493 709 948,83	0,00	20 119 952 293,30	0,00	0,00	27 606 435 382,36
	Variaciones del ejercicio									
3.1.1.01.	Capital inicial									
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital	24-25								
3.1.2.01.	Donaciones de capital			0,00						0,00
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital									
3.1.3.01.	Revaluación de bienes									
3.1.3.99.	Otras reservas	32								
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									
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores									
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio: Ingresos menos Gastos						-74 249 474,71			-74 249 474,71
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general						1 004 275 294,49			1 004 275 294,49
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras									
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 de variaciones del ejercicio		0,00	0,00	0,00	0,00	930 025 819,78	0,00	0,00	930 025 819,78
	Saldo del período 2023		3 894 028 708,02	98 744 432,21	3 493 709 948,83	0,00	21 049 978 113,08	0,00	0,00	28 535 461 202,14



Lic. Rafael Ángel Vargas Benes, Alcalde Municipal
Aprobado por:



Licda. Marjorie María Vargas Torres, Jefa de Contabilidad
Elaborado por:

