

AL: 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
2.1.1.02 DEUDAS SOCIALES Y FISCALES		373,142,342.01	321,588,931.52	16.03%
2.1.3. FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA		109,629,089.57	115,235,213.35	-4.86%
2.1.3.03 DEPOSITOS EN GARANTIA		109,629,089.57	115,235,213.35	-4.86%
2.1.4. PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A CORTO PLAZO	14	267,829,956.66	214,185,008.77	25.05%
2.1.4.01 PROVISIONES		267,829,956.66	214,185,008.77	25.05%
2.1.9. OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		969,188,556.60	803,931,489.61	20.56%
2.1.9.01 INGRESOS A DEVENGAR		969,188,556.60	803,931,489.61	20.56%
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		4,390,917,951.82	2,900,860,141.22	51.37%
2.2. PASIVO NO CORRIENTE				
2.2.4. PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A LARGO PLAZO	18	0.00	99,520,540.00	-100.00%
2.2.4.02 RESERVAS TECNICAS		0.00	99,520,540.00	-100.00%
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		0.00	99,520,540.00	-100.00%
TOTAL DEL PASIVO		4,390,917,951.82	3,000,380,681.22	46.35%
<b>3. PATRIMONIO</b>				
3.1. PATRIMONIO PUBLICO		26,316,653,707.84	27,245,130,871.25	-3.41%
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%
3.1.1.2. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		99,434,697.69	98,744,432.21	0.70%
3.1.1.2.01 DONACIONES		99,434,697.69	98,744,432.21	0.70%
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	18,829,480,353.30	19,758,647,782.19	-4.70%
3.1.5.01 RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		18,829,480,353.30	19,758,647,782.19	-4.70%
INGRESOS MENOS GASTOS DEL EJERCICIO		1,183,983,246.30	361,304,511.11	227.70%
TOTAL DEL PATRIMONIO		27,500,636,954.14	27,606,435,382.36	-0.38%
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		31,891,554,905.96	30,606,816,063.58	4.20%

Elaborado por: \_\_\_\_\_  
Lic. Willy Villalobos Villalobos  
Jefe de Contabilidad a.i.

Revisado por: \_\_\_\_\_

Aprobado por: \_\_\_\_\_  
Sra. Irene Campos Jiménez  
Alcaldesa Municipal



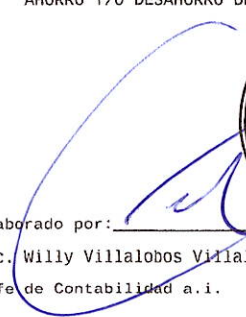
AL: 31 DE DICIEMBRE 2023

(Cifras en colones)


	Nota No.	2023	2022	Var. %
4.				
4.1.		7,457,486,412.56	6,847,001,900.54	8.92%
4.1.2.				
4.1.2.01	32	3,199,113,599.21	3,046,682,006.00	5.00%
4.1.2.01		3,199,113,599.21	3,046,682,006.00	5.00%
4.1.3.				
4.1.3.02	33	4,258,372,813.35	3,800,319,894.54	12.05%
4.1.3.02		103,098,632.21	115,179,310.73	-10.49%
4.1.3.99		4,155,274,181.14	3,685,140,583.81	12.76%
4.3.				
4.3.1.				
4.3.1.01	38	388,343,277.10	195,222,209.85	98.92%
4.3.1.01		388,343,277.10	194,922,209.85	99.23%
4.3.1.01		343,333,764.99	117,186,292.04	192.98%
4.3.1.03		21,513,373.82	52,058,003.90	-58.67%
4.3.1.99		23,496,138.29	25,677,913.91	-8.50%
4.3.2.				
4.3.2.99	39	0.00	300,000.00	-100.00%
4.3.2.99		0.00	300,000.00	-100.00%
4.4.				
4.4.1.				
4.4.1.01	40	3,676,931,103.02	3,447,842,469.38	6.64%
4.4.1.01		3,483,044,044.72	3,350,246,497.13	3.96%
4.4.1.01		154,635.00	2,275,867.20	-93.21%
4.4.1.02		3,482,889,409.72	3,347,970,629.93	4.03%
4.4.2.				
4.4.2.01	41	193,887,058.30	97,595,972.25	98.66%
4.4.2.01		193,887,058.30	97,595,972.25	98.66%
4.5.				
4.5.1.				
4.5.1.98	46	796,908,310.09	496,652,204.42	60.46%
4.5.1.98		526,693,991.88	269,509,105.00	95.43%
4.5.1.98		526,693,991.88	269,509,105.00	95.43%
4.5.9.				
4.5.9.99	48	270,214,318.21	227,143,099.42	18.96%
4.5.9.99		270,214,318.21	227,143,099.42	18.96%
4.6.				
4.6.1.				
4.6.1.02	49	733,543,033.37	744,657,662.80	-1.49%
4.6.1.02		21,247,051.92	34,733,665.57	-38.83%
4.6.1.02		21,247,051.92	34,733,665.57	-38.83%
4.6.2.				
4.6.2.02	50	712,295,981.45	709,923,997.23	0.33%
4.6.2.02		712,295,981.45	709,923,997.23	0.33%
4.9.				
4.9.9.				
4.9.9.99	57	339,002.07	0.00	
4.9.9.99		339,002.07	0.00	
4.9.9.99		339,002.07	0.00	
TOTAL DE INGRESOS		13,053,551,138.21	11,731,376,446.99	11.27%
5.				
5.1.				
5.1.1.				
5.1.1.01	58	10,778,446,944.40	10,345,433,088.50	4.19%
5.1.1.01		4,668,449,754.03	4,699,859,050.49	-0.67%
5.1.1.01		2,473,817,714.54	2,354,392,654.40	5.07%
5.1.1.02		357,995,948.32	329,725,265.31	8.57%
5.1.1.03		900,037,114.74	1,160,260,807.71	-22.43%
5.1.1.04		518,288,022.52	497,394,795.12	4.20%

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
5.1.1.05	CONTRIB. PATRON. A FONDOS PENS. Y OTRS. FONDOS CAPIT	251,315,559.07	238,243,078.62	5.49%
5.1.1.06	ASISTENCIA SOCIAL Y BENEFICIOS AL PERSONAL	166,995,394.84	119,842,449.33	39.35%
5.1.2.	SERVICIOS	59 3,838,990,727.00	3,337,657,850.80	15.02%
5.1.2.01	ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES	300,605,700.56	204,755,126.15	46.81%
5.1.2.02	SERVICIOS BASICOS	682,107,966.86	721,724,566.36	-5.49%
5.1.2.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	442,679,324.64	390,115,895.32	13.47%
5.1.2.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	920,048,737.20	699,716,166.90	31.49%
5.1.2.05	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	1,435,000.00	3,489,690.54	-58.88%
5.1.2.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	169,418,006.84	160,899,522.49	5.29%
5.1.2.07	CAPACITACION Y PROTOCOLO	1,110,745.08	16,672,344.70	-93.34%
5.1.2.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,126,827,660.82	1,090,026,010.70	3.38%
5.1.2.99	OTROS SERVICIOS	194,757,585.00	50,258,527.64	287.51%
5.1.3.	MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	60 541,593,264.42	650,913,247.86	-16.79%
5.1.3.01	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	187,772,021.72	222,312,890.68	-15.54%
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.	103,830,526.36	101,488,040.01	2.31%
5.1.3.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	75,796,188.21	112,574,901.96	-32.67%
5.1.3.99	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	174,044,528.13	214,537,415.21	-18.87%
5.1.4.	CONSUMO DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIOS	61 1,398,350,161.84	1,389,427,999.36	0.64%
5.1.4.01	CONSUMO DE BIENES NO CONCESIONADOS	1,314,096,337.71	1,290,167,796.87	1.85%
5.1.4.02	CONSUMO DE BIENES CONCESIONADOS	84,253,824.13	99,260,202.49	-15.12%
5.1.7.	DETERIORO DE INVERSIONES Y CUENTAS A COBRAR	64 2,780,448.90	168,911.57	1546.10%
5.1.7.02	DETERIORO DE CUENTAS A COBRAR	2,780,448.90	168,911.57	1546.10%
5.1.8.	CARGOS POR PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS	65 328,282,588.21	267,406,028.42	22.77%
5.1.8.03	CARGOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	320,891,288.21	267,406,028.42	20.00%
5.1.8.99	CARGOS POR OTRAS PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS	7,391,300.00	0.00	
5.4.	TRANSFERENCIAS	1,090,651,990.49	1,024,638,847.38	6.44%
5.4.1.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	71 1,090,651,990.49	1,024,638,847.38	6.44%
5.4.1.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO INTERNO	186,415,529.34	149,750,816.24	24.48%
5.4.1.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO INTERNO	904,236,461.15	874,888,031.14	3.35%
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		11,869,567,891.91	11,370,071,935.88	4.39%
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO		1,183,983,246.30	361,304,511.11	227.70%

Elaborado por:  Revisado por: \_\_\_\_\_  
Lic. Willy Villalobos Villalobos  
Jefe de Contabilidad a.i.



Aprobado por:  \_\_\_\_\_  
Sra. Irene Campos Jiménez  
Alcaldesa Municipal



Municipalidad de Goicoechea  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Pag.....: 1

12/01/2024 11:41

Mes....: 12-2023

MS-SCM v. 7.0

31 DE DICIEMBRE 2023

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>				
<b>COBROS</b>		11882,661,148.04	10795,154,451.49	10.07%
IMPUESTOS		7246,561,704.55	6663,383,578.09	8.75%
MULTAS/SANCIONES/REMATES Y CONFISC. DE ORIGEN NO TRIBUTAR.		425,473,384.95	227,630,878.18	86.91%
VENTAS DE INVENT., SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS		3251,945,418.91	3050,961,727.50	6.59%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	80	738,139,078.72	636,276,313.73	16.01%
TRANSFERENCIAS		21,018,342.92	34,733,665.57	-39.49%
OTROS COBROS	85	199,523,217.99	182,168,288.42	9.53%
<b>PAGOS</b>		-10258,091,615.73	-9763,553,868.33	5.07%
BENEFICIOS AL PERSONAL		-4852,288,216.52	-4586,749,658.89	5.79%
SERVICIOS Y ADQUISICIONES DE INVENTARIOS (INCL. ANTICIPOS)		-4089,756,315.23	-3824,817,264.70	6.93%
OTRAS TRANSFERENCIAS		-1083,063,691.37	-1108,600,578.41	-2.30%
OTROS PAGOS		-232,983,392.61	-243,386,366.33	-4.27%
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		1624,569,532.31	1031,600,583.16	57.48%
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>				
	2			
<b>COBROS</b>		5502,176,640.81	2039,640,358.51	169.76%
VENTAS Y REEMBOLSO DE INVERS. EN OTROS INSTR. FINANCIEROS		5502,176,640.81	2039,640,358.51	169.76%
<b>PAGOS</b>		-7306,400,624.76	-2777,334,120.39	163.07%
ADQUISICION DE BIENES DISTINOS DE INVENTARIOS		-347,971,083.03	-52,405,850.87	563.99%
ADQUISICION DE INVERSIONES PATRIMONIALES		-1711,997,983.96	-724,928,269.52	136.16%
ADQUISICION DE INVERSIONES EN OTROS INSTR. FINANCIEROS		-5246,431,557.77	-2000,000,000.00	162.32%
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		-1804,223,983.95	-737,693,761.88	144.58%
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>				
<b>COBROS</b>	3-4	712,295,981.45	709,923,997.23	0.33%
INCREMENTOS DE CAPITAL Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		712,295,981.45	709,923,997.23	0.33%
<b>PAGOS</b>		0.00	0.00	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		712,295,981.45	709,923,997.23	0.33%
<b>INCREMENTO / DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR FLUJOS DE ACTIVIDADES</b>		532,641,529.81	1003,830,818.51	-46.94%
<b>INCREMENTO/DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO NO REALIZADAS</b>		0.00	0.00	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>		10205,823,075.57	9201,992,257.06	10.91%
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>		10738,464,605.38	10205,823,075.57	5.22%

31 DE DICIEMBRE DE 2023  
(Cifras en colones)

Nota No.	2023	2022	Var. %
----------	------	------	--------

Elaborado por: \_\_\_\_\_  
Lic. Willy Villalobos Villalobos  
Jefe de Contabilidad a.i.



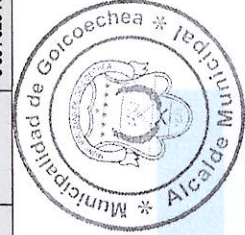
Aprobado por: \_\_\_\_\_  
Sra. Irene Campos Jiménez  
Alcaldesa Municipal



**MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 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
	<b>Variaciones del ejercicio</b>									
3.1.1.01.	Capital inicial									
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital	24-25								
3.1.2.01.	Donaciones de capital			690 265,48						690 265,48
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						-1 290 471 940,00			-1 290 471 940,00
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio: Ingresos menos Gastos						1 183 983 246,30			1 183 983 246,30
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									
3.2.2.01.	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									
	<b>Total de variaciones del ejercicio</b>		0,00	690 265,48	0,00	0,00	-106 488 693,70	0,00	0,00	-105 798 428,22
	<b>Saldo del periodo 2023</b>		<b>3 894 028 708,02</b>	<b>99 434 697,69</b>	<b>3 493 709 948,83</b>	<b>0,00</b>	<b>20 013 463 599,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 500 636 954,14</b>



*(Signature)*

Señora Irene Campos Jiménez, Alcaldesa Municipal  
Aprobado por:



*(Signature)*  
Elaborado por:  
Lic. Willy Villalobos Villalobos, Jefe de Contabilidad