

AL: 31-01-2023
(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
1.				
A C T I V O				
1.1.				
ACTIVO CORRIENTE				
1.1.1.				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO				
1.1.1.01	03	5,127,048,823.88	7,327,056,992.72	-30.03%
EFFECTIVO				
1.1.1.01		5,127,048,823.88	7,327,056,992.72	-30.03%
1.1.2.				
INVERSIONES A CORTO PLAZO				
1.1.2.02	10	5,258,696,474.69	2,000,383,633.86	162.88%
TITULOS Y VALORES A COSTO AMORTIZADO				
1.1.2.02		5,258,696,474.69	2,000,383,633.86	162.88%
1.1.3.				
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO				
1.1.3.01	04	5,947,616,068.21	5,907,274,046.83	0.68%
IMPUESTOS				
1.1.3.01		2,890,275,398.88	2,926,267,523.03	-1.23%
1.1.3.04		3,107,508,221.62	3,031,078,579.96	2.52%
SERVICIOS Y DERECHOS				
1.1.3.98		545,003.00	495,003.00	10.10%
OTRAS CUENTAS				
1.1.3.99		-50,712,555.29	-50,567,059.16	0.29%
PREVISIONES PARA DETERIORO				
1.1.4.				
INVENTARIOS				
1.1.4.01	06	136,357,601.80	159,117,727.42	-14.30%
MATERIALES Y SUMINISTROS P/ CONSUMO Y PREST SERVIC.				
1.1.4.01		137,540,481.47	159,919,870.18	-13.99%
1.1.4.99		-1,182,879.67	-802,142.76	47.46%
PREVISIONES PARA DETERIORO Y PERDIDAS DE INVENTARIO				
1.1.9.				
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO				
1.1.9.01	07	557,486,365.99	397,814,090.40	40.14%
GASTOS A DEVENGAR				
1.1.9.01		297,966.62	30,151,112.02	-99.01%
1.1.9.99		557,188,399.37	367,662,978.38	51.55%
ACTIVOS SUJETOS A DEPURACION CONTABLE				
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		17,027,205,334.57	15,791,646,491.23	7.82%
1.2.				
ACTIVO NO CORRIENTE				
1.2.3.				
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO				
1.2.3.08	12	367,681,150.18	317,600,189.10	15.77%
DOCUMENTOS				
1.2.3.08		367,681,150.18	317,600,189.10	15.77%
1.2.5.				
BIENES NO CONCESIONADOS				
1.2.5.01	18 a 23	12,719,880,113.15	12,993,054,252.01	-2.10%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EXPLOTADOS				
1.2.5.01		6,674,822,038.63	6,993,024,645.23	-4.55%
1.2.5.02		0.00	5,205,580,740.10	-100.00%
PROPIEDADES DE INVERSION				
1.2.5.04	45-46	5,885,320,191.03	783,869,162.81	650.80%
BIENES DE INFRAEST. Y DE BENEF. Y USO PUB EN SERVICI				
1.2.5.08		9,291,798.80	10,579,703.87	-12.17%
BIENES INTANGIBLES				
1.2.5.99		150,446,084.69	0.00	
BIENES EN PROCESO DE PRODUCCION				
1.2.6.				
BIENES CONCESIONADOS				
1.2.6.01		2,250,079,801.11	2,308,352,805.20	-2.52%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS				
1.2.6.01		2,028,382,000.00	2,028,382,000.00	0.00%
1.2.6.04		221,697,801.11	279,970,805.20	-20.81%
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PUBLI				
1.2.9.				
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO				
1.2.9.01		1,505,980.00	100,222,080.00	-98.50%
GASTOS A DEVENGAR				
1.2.9.01		1,505,980.00	100,222,080.00	-98.50%
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		15,339,147,044.44	15,719,229,326.31	-2.42%
TOTAL DEL ACTIVO		32,366,352,379.01	31,510,875,817.54	2.71%
2.				
P A S I V O				

AL: 31-01-2023
(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
2.1.				
2.1.1.	36	1,914,700,145.53	1,335,145,902.25	43.41%
2.1.1.01		1,629,903,732.78	1,140,840,918.34	42.87%
2.1.1.02		284,796,412.75	171,430,575.02	66.13%
2.1.1.03		0.00	22,874,408.89	-100.00%
2.1.3.		112,679,345.31	125,165,576.66	-9.98%
2.1.3.03		112,679,345.31	125,165,576.66	-9.98%
2.1.4.	14	342,485,961.42	99,166,620.00	245.36%
2.1.4.01		252,444,261.42	0.00	
2.1.4.02		90,041,700.00	99,166,620.00	-9.20%
2.1.9.		1,413,002,440.24	1,446,838,409.91	-2.34%
2.1.9.01		1,413,002,440.24	1,446,838,409.91	-2.34%
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		3,782,867,892.50	3,006,316,508.82	25.83%
2.2.				
2.2.4.	18	126,181,654.95	250,735,080.58	-49.68%
2.2.4.01		124,675,674.95	150,513,000.58	-17.17%
2.2.4.02		1,505,980.00	100,222,080.00	-98.50%
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		126,181,654.95	250,735,080.58	-49.68%
TOTAL DEL PASIVO		3,909,049,547.45	3,257,051,589.40	20.02%
3.				
3.1.				
3.1.1.	48	3,894,028,708.02	3,894,028,708.02	0.00%
3.1.1.01		3,894,028,708.02	3,894,028,708.02	0.00%
3.1.2.		98,744,432.21	74,311,583.10	32.88%
3.1.2.01		98,744,432.21	74,311,583.10	32.88%
3.1.3.	49	3,493,709,948.83	3,493,709,948.83	0.00%
3.1.3.01		3,493,709,948.83	3,493,709,948.83	0.00%
3.1.5.	50	20,035,252,351.53	19,906,732,782.48	0.65%
3.1.5.01		20,035,252,351.53	19,906,732,782.48	0.65%
INGRESOS MENOS GASTOS DEL EJERCICIO		935,567,390.97	885,041,205.71	5.71%
TOTAL DEL PATRIMONIO		28,457,302,831.56	28,253,824,228.14	0.72%
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		32,366,352,379.01	31,510,875,817.54	2.71%

AL: 31-01-2023
(Cifras en colones)

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



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

Revisado por: _____

Aprobado por: _____
Lic. Rafael Ángel Vargas Brenes
Alcalde Municipal



AL: 31-01-2023

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
4.				
INGRESOS				
4.1.		1,154,880,759.18	1,093,215,953.13	5.64%
IMPUESTOS				
4.1.2.	32	867,543,212.00	792,858,335.00	9.42%
IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD				
4.1.2.01		867,543,212.00	792,858,335.00	9.42%
IMPUESTO SOBRE LA PROP. DE BIENES INMUEBLES				
4.1.3.	33	287,337,547.18	300,357,618.13	-4.33%
IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS				
4.1.3.02		6,376,414.00	5,255,974.00	21.32%
IMPUESTOS ESPEC. SOBRE LA PROD. Y CONSUMO DE BIENES				
4.1.3.99		280,961,133.18	295,101,644.13	-4.79%
OTROS IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS				
4.3.		78,067,574.44	6,762,096.80	1054.49%
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISC. DE ORIGEN NO TRI				
4.3.1.	38	78,067,574.44	6,762,096.80	1054.49%
MULTAS Y SANCIONES ADMINISTRATIVAS				
4.3.1.01		74,044,490.67	14,880.00	****.***%
MULTAS DE TRANSITO				
4.3.1.03		3,367,250.77	5,924,964.80	-43.17%
SANCIONES ADMINISTRATIVAS				
4.3.1.99		655,833.00	822,252.00	-20.24%
OTRAS MULTAS				
4.4.		850,466,701.69	782,917,643.62	8.63%
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS				
4.4.1.	40	850,044,531.56	782,902,643.62	8.58%
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS				
4.4.1.01		10,000.00	289,480.00	-96.55%
VENTAS DE BIENES				
4.4.1.02		850,034,531.56	782,613,163.62	8.61%
VENTAS DE SERVICIOS				
4.4.2.	41	422,170.13	15,000.00	2714.47%
DERECHOS ADMINISTRATIVOS				
4.4.2.01		422,170.13	15,000.00	2714.47%
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A LOS SERVICIOS DE TRANSP.				
4.5.		61,518,835.72	23,419,047.09	162.69%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD				
4.5.1.	46	41,041,879.62	10,299,193.49	298.50%
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACION DE EFECTIVO				
4.5.1.98		41,041,879.62	10,299,193.49	298.50%
RESULTADOS POSITIVOS DE OTRAS INVERSIONES				
4.5.9.	48	20,476,956.10	13,119,853.60	56.08%
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD				
4.5.9.99		20,476,956.10	13,119,853.60	56.08%
INTERESES POR OTRAS CUENTAS A COBRAR				
TOTAL DE INGRESOS		2,144,933,871.03	1,906,314,740.64	12.52%
5.				
GASTOS				
5.1.		1,173,309,626.22	985,216,681.09	19.09%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
5.1.1.	58	314,583,532.95	286,026,280.94	9.98%
GASTOS EN PERSONAL				
5.1.1.01		184,402,371.67	163,409,241.94	12.85%
REMUNERACIONES BASICAS				
5.1.1.02		6,310,931.48	7,107,640.32	-11.21%
REMUNERACIONES EVENTUALES				
5.1.1.03		65,001,010.16	64,543,971.06	0.71%
INCENTIVOS SALARIALES				
5.1.1.04		34,583,135.93	33,116,024.43	4.43%
CONTRIB. PATRON. AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL				
5.1.1.05		17,436,704.23	16,889,323.96	3.24%
CONTRIB. PATRON. A FONDOS PENS. Y OTRS. FONDOS CAPIT				
5.1.1.06		6,849,379.48	960,079.23	613.42%
ASISTENCIA SOCIAL Y BENEFICIOS AL PERSONAL				
5.1.2.	59	50,403,031.32	55,592,303.70	-9.33%
SERVICIOS				
5.1.2.01		7,972,860.00	8,931,300.00	-10.73%
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES				
5.1.2.02		25,414,601.11	26,860,595.63	-5.38%
SERVICIOS BASICOS				
5.1.2.03		13,686,285.38	10,922,165.66	25.31%
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS				
5.1.2.04		2,935,000.00	3,149,407.49	-6.81%
SERVICIOS DE GESTION Y APOYO				
5.1.2.06		394,284.83	5,728,834.92	-93.12%
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES				
5.1.3.	60	17,609,893.10	5,739,120.38	206.84%
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS				
5.1.3.01		7,290,416.00	5,230,438.00	39.38%
PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS				

AL: 31-01-2023

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
5.1.3.03		2,528,630.35	-12,203,417.68	-120.72%
5.1.3.04		1,755,190.46	-435,441.44	-503.08%
5.1.3.99		6,035,656.29	13,147,541.50	-54.09%
5.1.4.	61	111,856,554.15	170,428,317.52	-34.37%
5.1.4.01		104,698,431.15	162,310,513.13	-35.49%
5.1.4.02		7,158,123.00	8,117,804.39	-11.82%
5.1.8.	65	678,856,614.70	467,430,658.55	45.23%
5.1.8.03		57,922,609.43	0.00	
5.1.8.99		620,934,005.27	467,430,658.55	32.84%
5.4.		36,056,853.84	36,056,853.84	0.00%
5.4.1.	71	36,056,853.84	36,056,853.84	0.00%
5.4.1.02		36,056,853.84	36,056,853.84	0.00%
TOTAL DE GASTOS		1,209,366,480.06	1,021,273,534.93	18.42%
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO		935,567,390.97	885,041,205.71	5.71%



Elaborado por: _____
Licda. Marjorie Maria Vargas Torres
Jefa de Contabilidad

[Handwritten signature]

Aprobado por: _____
Lic. Rafael Angel Vargas Brenes
Alcalde Municipal



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE ENERO 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 Patrim.	Intereses Minoritarios Evolución	Total Patrimonio
			311	312	313	314	315	321	322	
	Saldos 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						-84 689 941,77			-84 689 941,77
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio - Ingresos menos Gastos						935 567 390,97			935 567 390,97
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									
	Total de variaciones del ejercicio		0,00	0,00	0,00	0,00	850 887 449,20	0,00	0,00	850 887 449,20
	Saldos del período 2023		3 894 028 708,02	98 744 432,21	3 493 709 948,83	0,00	20 970 819 742,50	0,00	0,00	28 457 302 831,56



Lic. Rafael Ángel Vargas Brenes, Alcalde Municipal

[Handwritten signature]



Licda. Marjorie María Vargas Torres, Jefa de Contabilidad

[Handwritten signature]

Municipalidad de Goicoechea
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Pag.....: 1
10/02/2023 10:33
Mes....: 1-2023
MS-SCM v. 7.0

31-01-2023

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION				
COBROS		862,594,449.36	772,251,839.69	11.70%
IMPUESTOS		392,628,838.50	445,054,728.81	-11.78%
MULTAS/SANCIONES/REMATES Y CONFISC. DE ORIGEN NO TRIBUTAR.		78,484,688.24	8,513,162.00	821.92%
VENTAS DE INVENT., SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS		312,869,129.36	270,267,705.76	15.76%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	80	65,433,972.00	38,199,168.23	71.30%
OTROS COBROS	85	13,177,821.26	10,217,074.89	28.98%
PAGOS		-530,560,232.15	-543,779,826.00	-2.43%
BENEFICIOS AL PERSONAL		-376,192,094.52	-360,417,990.68	4.38%
SERVICIOS Y ADQUISICIONES DE INVENTARIOS (INCL. ANTICIPOS)		-96,756,942.61	-124,704,574.51	-22.41%
OTRAS TRANSFERENCIAS		-36,266,853.84	-39,510,497.84	-8.21%
OTROS PAGOS		-21,344,341.18	-19,146,762.97	11.48%
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION		332,034,217.21	228,472,013.69	45.33%
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION				
COBROS	2	0.00	0.00	
PAGOS		-5410,808,468.90	-2103,407,278.03	157.24%
ADQUISICION DE BIENES DISTINOS DE INVENTARIOS		-376,471.12	0.00	
ADQUISICION DE INVERSIONES PATRIMONIALES		-164,000,440.01	-103,407,278.03	58.60%
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		-5410,808,468.90	-2103,407,278.03	157.24%
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
COBROS	3-4	0.00	0.00	
PAGOS		0.00	0.00	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION		0.00	0.00	
INCREMENTO / DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR FLUJOS DE ACTIVIDADES		-5078,774,251.69	-1874,935,264.34	170.88%
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		5127,048,823.88	7327,056,992.72	-30.03%

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

Revisado por: _____

Aprobado por: _____
Lic. Rafael Angel Vargas Brenes
Alcalde Municipal

