

AL: 30-06-2023  
(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	6,030,037,971.54	8,041,779,209.13	-25.02%
EFFECTIVO				
1.1.2.				
INVERSIONES A CORTO PLAZO				
1.1.2.02	10	5,390,493,220.96	2,007,284,219.47	168.55%
TITULOS Y VALORES A COSTO AMORTIZADO				
1.1.3.				
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO				
1.1.3.01	04	4,508,752,928.78	4,797,374,952.86	-6.02%
IMPUESTOS				
1.1.3.04		1,881,524,516.25	2,216,832,301.16	-15.13%
SERVICIOS Y DERECHOS				
1.1.3.98		2,677,370,964.82	2,630,539,707.86	1.78%
OTRAS CUENTAS				
1.1.3.99		570,003.00	570,003.00	0.00%
PREVISIONES PARA DETERIORO				
1.1.4.				
INVENTARIOS				
1.1.4.01	06	136,432,832.85	130,383,248.48	4.64%
MATERIALES Y SUMINISTROS P/ CONSUMO Y PREST SERVIC.				
1.1.4.99		137,615,712.52	131,185,391.24	4.90%
PREVISIONES PARA DETERIORO Y PERDIDAS DE INVENTARIO				
1.1.9.				
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO				
1.1.9.01	07	63,413,420.97	156,759,174.51	-59.55%
GASTOS A DEVENGAR				
1.1.9.99		49,834,164.88	76,103,274.21	-34.52%
ACTIVOS SUJETOS A DEPURACION CONTABLE				
		13,579,256.09	80,655,900.30	-83.16%
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		16,129,130,375.10	15,133,580,804.45	6.58%
1.2.				
ACTIVO NO CORRIENTE				
1.2.3.				
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO				
1.2.3.08	12	384,678,159.11	317,161,822.93	21.29%
DOCUMENTOS				
1.2.5.				
BIENES NO CONCESIONADOS				
1.2.5.01	18 a 23	12,800,953,636.18	12,817,674,812.98	-0.13%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EXPLOTADOS				
1.2.5.02		6,644,002,891.14	6,867,231,348.60	-3.25%
PROPIEDADES DE INVERSION				
1.2.5.04		0.00	5,036,570,073.59	-100.00%
BIENES DE INFRAEST. Y DE BENEF. Y USO PUB EN SERVICI				
1.2.5.08	45-46	6,059,718,041.83	899,657,575.82	573.56%
BIENES INTANGIBLES				
1.2.5.99		23,333,172.72	14,215,814.97	64.14%
BIENES EN PROCESO DE PRODUCCION				
		73,899,530.49	0.00	
1.2.6.				
BIENES CONCESIONADOS				
1.2.6.01		2,215,443,722.03	2,285,026,432.21	-3.05%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS				
1.2.6.04		2,028,382,000.00	2,028,382,000.00	0.00%
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PUBLI				
		187,061,722.03	256,644,432.21	-27.11%
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				
		1,505,980.00	100,222,080.00	-98.50%
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		15,402,581,497.32	15,520,085,148.12	-0.76%
TOTAL DEL ACTIVO		31,531,711,872.42	30,653,665,952.57	2.86%
2.				
P A S I V O				


AL: 30-06-2023

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
2.1.				
2.1. PASIVO CORRIENTE				
2.1.1. DEUDAS A CORTO PLAZO	36	754,291,514.13	1,629,924,291.82	-53.72%
2.1.1.01 DEUDAS COMERCIALES		238,728,758.25	1,297,152,673.41	-81.60%
2.1.1.02 DEUDAS SOCIALES Y FISCALES		515,562,755.88	301,616,065.17	70.93%
2.1.1.03 TRANSFERENCIAS A PAGAR		0.00	31,155,553.24	-100.00%
2.1.3. FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA		101,355,862.69	86,579,763.73	17.07%
2.1.3.03 DEPOSITOS EN GARANTIA		101,355,862.69	86,579,763.73	17.07%
2.1.4. PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A CORTO PLAZO	14	320,068,650.09	275,838,660.41	16.03%
2.1.4.01 PROVISIONES		268,401,370.09	223,342,860.41	20.17%
2.1.4.02 RESERVAS TECNICAS		51,667,280.00	52,495,800.00	-1.58%
2.1.9. OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		1,538,637,861.41	1,154,796,698.64	33.24%
2.1.9.01 INGRESOS A DEVENGAR		1,538,637,861.41	1,154,796,698.64	33.24%
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		2,714,353,888.32	3,147,139,414.60	-13.75%
2.2. PASIVO NO CORRIENTE				
2.2.4. PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A LARGO PLAZO	18	85,082,001.26	222,115,153.67	-61.69%
2.2.4.01 PROVISIONES		83,576,021.26	121,893,073.67	-31.43%
2.2.4.02 RESERVAS TECNICAS		1,505,980.00	100,222,080.00	-98.50%
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		85,082,001.26	222,115,153.67	-61.69%
TOTAL DEL PASIVO		2,799,435,889.58	3,369,254,568.27	-16.91%
3. PATRIMONIO				
3.1. PATRIMONIO PUBLICO		27,504,940,959.50	27,510,970,534.78	-0.02%
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	20,018,457,870.44	20,028,667,181.72	-0.05%
3.1.5.01 RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		20,018,457,870.44	20,028,667,181.72	-0.05%
INGRESOS MENOS GASTOS DEL EJERCICIO		1,227,335,023.34	-226,559,150.48	-641.73%
TOTAL DEL PATRIMONIO		28,732,275,982.84	27,284,411,384.30	5.31%
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		31,531,711,872.42	30,653,665,952.57	2.86%

AL: 30-06-2023  
(Cifras en colones)

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

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

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

Aprobado por:   
Lic. Rafael Angel Vargas Bienes  
Alcalde Municipal




AL: 30-06-2023  
(Cifras en colones)

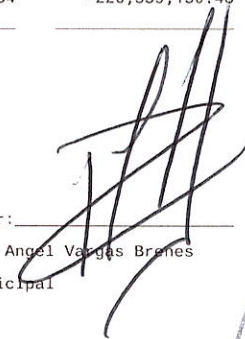
	Nota No.	2023	2022	Var. %
4.				
4.1.				
4.1.1.				
4.1.1.2.				
4.1.1.2.01				
4.1.1.3.				
4.1.1.3.02				
4.1.1.3.99				
4.3.				
4.3.1.				
4.3.1.01				
4.3.1.03				
4.3.1.99				
4.3.2.				
4.3.2.99				
4.4.				
4.4.1.				
4.4.1.01				
4.4.1.02				
4.4.2.				
4.4.2.01				
4.5.				
4.5.1.				
4.5.1.98				
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		6,096,852,441.90	5,477,554,314.39	11.31%
5.				
5.1.				
5.1.1.				
5.1.1.01				
5.1.1.02				
5.1.1.03				
5.1.1.04				

AL: 30-06-2023  
(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
5.1.1.05		131,680,326.14	124,222,919.06	6.00%
5.1.1.06		53,635,771.87	33,336,246.50	60.89%
5.1.2.	59	1,055,611,508.36	913,353,264.29	15.58%
5.1.2.01		96,656,904.41	68,901,282.05	40.28%
5.1.2.02		292,817,216.79	299,849,173.75	-2.35%
5.1.2.03		100,129,317.15	90,211,021.02	10.99%
5.1.2.04		186,894,715.84	141,463,460.72	32.12%
5.1.2.05		640,000.00	882,500.00	-27.48%
5.1.2.06		79,436,424.57	77,177,675.73	2.93%
5.1.2.07		0.00	2,655,945.30	-100.00%
5.1.2.08		299,036,929.60	229,797,766.72	30.13%
5.1.2.99		0.00	2,414,439.00	-100.00%
5.1.3.	60	147,107,243.03	179,376,311.64	-17.99%
5.1.3.01		73,998,073.94	89,572,305.68	-17.39%
5.1.3.03		18,357,005.99	21,850,641.65	-15.99%
5.1.3.04		10,463,988.24	8,091,680.64	29.32%
5.1.3.99		44,288,174.86	59,861,683.67	-26.02%
5.1.4.	61	672,677,870.93	708,048,751.72	-5.00%
5.1.4.01		630,883,668.85	660,222,160.85	-4.44%
5.1.4.02		41,794,202.08	47,826,590.87	-12.61%
5.1.8.	65	429,976,032.76	1,540,418,179.00	-72.09%
5.1.8.03		185,158,894.80	223,342,860.41	-17.10%
5.1.8.99		244,817,137.96	1,317,075,318.59	-81.41%
5.4.		302,506,102.70	255,321,337.33	18.48%
5.4.1.	71	302,506,102.70	255,321,337.33	18.48%
5.4.1.01		70,950,668.39	32,830,099.00	116.11%
5.4.1.02		231,555,434.31	222,491,238.33	4.07%
5.9.		451,752.55	0.00	
5.9.1.	73	451,752.55	0.00	
5.9.1.02		451,752.55	0.00	
TOTAL DE GASTOS		4,869,517,418.56	5,704,113,464.87	-14.63%
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO		1,227,335,023.34	-226,559,150.48	-641.73%

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

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


Aprobado por:   
Lic. Rafael Angel Vargas Branes  
Alcalde Municipal



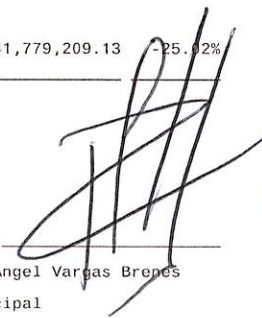
30-06-2023  
(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>				
COBROS		5960,664,707.25	5067,070,673.13	17.64%
IMPUESTOS		3726,144,067.15	3253,569,505.45	14.52%
MULTAS/SANCIONES/REMATES Y CONFISC. DE ORIGEN NO TRIBUTAR.		176,835,212.93	85,869,824.91	105.93%
VENTAS DE INVENT., SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1636,189,255.40	1425,543,526.00	14.78%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	80	354,737,454.95	242,164,000.14	46.49%
TRANSFERENCIAS		6,693,758.88	7,192,993.80	-6.94%
OTROS COBROS	85	60,064,957.94	52,730,822.83	13.91%
PAGOS		-4230,216,090.65	-4023,599,495.99	5.14%
BENEFICIOS AL PERSONAL		-2216,074,144.73	-2048,803,340.25	8.16%
SERVICIOS Y ADQUISICIONES DE INVENTARIOS (INCL. ANTICIPOS)		-1607,646,527.44	-1584,608,576.25	1.45%
OTRAS TRANSFERENCIAS		-304,503,421.98	-262,142,641.74	16.16%
OTROS PAGOS		-101,991,996.50	-128,044,937.75	-20.35%
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		<b>1730,448,616.60</b>	<b>1043,471,177.14</b>	<b>65.84%</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>				
COBROS	2	0.00	0.00	
PAGOS		-6202,060,238.45	-2440,566,689.91	154.12%
ADQUISICION DE BIENES DISTINOS DE INVENTARIOS		-229,392,879.10	-12,945,142.80	1672.04%
ADQUISICION DE INVERSIONES PATRIMONIALES		-726,235,801.58	-427,621,547.11	69.83%
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>		<b>-6202,060,238.45</b>	<b>-2440,566,689.91</b>	<b>154.12%</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>				
COBROS	3-4	295,826,517.82	236,882,464.84	24.88%
INCREMENTOS DE CAPITAL Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		295,826,517.82	236,882,464.84	24.88%
PAGOS		0.00	0.00	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		<b>295,826,517.82</b>	<b>236,882,464.84</b>	<b>24.88%</b>
<b>INCREMENTO / DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR FLUJOS DE ACTIVIDADES</b>		<b>-4175,785,104.03</b>	<b>-1160,213,047.93</b>	<b>259.92%</b>
<b>INCREMENTO/DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO NO REALIZADAS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>		<b>10205,823,075.57</b>	<b>9201,992,257.06</b>	<b>10.91%</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>		<b>6030,037,971.54</b>	<b>8041,779,209.13</b>	<b>-25.02%</b>



Elaborado por:   
Licda. 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 30 DE JUNIO 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	
	<b>Saldos al 31/12/2022</b>		3 894 028 708,02	98 744 432,21	3 493 709 948,83	0,00	20 119 552 293,30	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			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						-101 494 422,86			-101 494 422,86
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio: Ingresos menos Gastos						1 227 335 023,34			1 227 335 023,34
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	0,00	0,00	0,00	1 125 840 600,48	0,00	0,00	1 125 840 600,48
	<b>Saldos del periodo 2023</b>		3 894 028 708,02	98 744 432,21	3 493 709 948,83	0,00	21 245 792 893,78	0,00	0,00	28 732 275 982,84



*[Handwritten signature]*

Lic. Rafael Ángel Vargas Brenes, Alcalde Municipal

Aprobado por:

*[Handwritten signature]*

Licda. Marjorie María Vargas Torres, Jefa de Contabilidad

Elaborado por: