

Municipalidad de Goicoechea
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de enero de 2024 al 30 de Noviembre de 2024

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción		Año 2024	Año 2023
	ACTIVO			
	Activo Corriente			
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	03	6 896 388,37	6 558 966,79
1.1.1.01.	Efectivo		6 896 388,37	6 558 966,79
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo		0,00	0,00
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	04	4 135 095,45	5 178 268,86
1.1.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a corto plazo		0,00	0,00
1.1.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo		4 135 095,45	5 178 268,86
1.1.2.03.	Instrumentos Derivados a corto plazo		0,00	0,00
1.1.2.98.	Otras inversiones a corto plazo		0,00	0,00
1.1.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a corto plazo *		0,00	0,00
1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	05	6 143 519,56	5 956 130,14
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo		3 134 176,89	2 915 345,12
1.1.3.02.	Contribuciones sociales a cobrar a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.03.	Ventas a cobrar a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		3 062 188,67	3 090 850,58
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.10.	Deudores por avales ejecutados a corto plazo		0,00	0,00
1.1.3.11.	Planillas salariales		0,00	0,00
1.1.3.12.	Beneficios Sociales		0,00	0,00
1.1.3.13.	Cuentas por Cobrar Cajas Únicas		0,00	0,00
1.1.3.50.	Registro transitorio de transacción de activo fijo		0,00	0,00
1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial		0,00	0,00
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		647,00	647,00
1.1.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *		-53 493,00	-50 712,56
1.1.4.	Inventarios	06	171 534,80	155 836,10
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		172 495,49	157 018,98
1.1.4.02.	Bienes para la venta		0,00	0,00
1.1.4.03.	Materias primas y bienes en producción		0,00	0,00
1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones		0,00	0,00
1.1.4.99.	Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario *		-960,69	-1 182,88
1.1.9.	Otros activos a corto plazo	07	13 470,58	14 848,54
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		13 470,58	14 848,54
1.1.9.02.	Cuentas transitorias		0,00	0,00
1.1.9.99.	Activos a corto plazo sujetos a depuración contable		0,00	0,00
	Total del Activo Corriente		17 360 008,77	17 864 050,44

1.2	Activo No Corriente			
1.2.2	Inversiones a largo plazo	08	0,00	0,00
1.2.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a largo plazo		0,00	0,00
1.2.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo		0,00	0,00
1.2.2.03.	Instrumentos Derivados a largo plazo		0,00	0,00
1.2.2.98.	Otras inversiones a largo plazo		0,00	0,00
1.2.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a largo plazo *		0,00	0,00
1.2.3	Cuentas a cobrar a largo plazo	09	474 800,50	414 665,15
1.2.3.03.	Ventas a cobrar a largo plazo		0,00	0,00
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo		0,00	0,00
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo		474 800,50	414 665,15
1.2.3.09.	Anticipos a largo plazo		0,00	0,00
1.2.3.10.	Deudores por avales ejecutados a largo plazo		0,00	0,00
1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo		0,00	0,00
1.2.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *		0,00	0,00
1.2.5	Bienes no concesionados	10	12 664 735,09	11 046 732,16
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		5 295 199,82	5 267 233,13
1.2.5.02.	Propiedades de inversión		0,00	0,00
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados		0,00	0,00
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio		7 354 483,65	5 754 118,65
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales		0,00	0,00
1.2.5.06.	Recursos naturales en explotación		0,00	0,00
1.2.5.07.	Recursos naturales en conservación		0,00	0,00
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados		15 051,62	25 380,38
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		0,00	0,00
1.2.6	Bienes concesionados	11	2 141 249,13	2 180 114,92
1.2.6.01.	Propiedades, planta y equipos concesionados		2 028 382,00	2 028 382,00
1.2.6.03.	Activos biológicos concesionados		0,00	0,00
1.2.6.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados		112 867,13	151 732,92
1.2.6.06.	Recursos naturales concesionados		0,00	0,00
1.2.6.08.	Bienes intangibles concesionados		0,00	0,00
1.2.6.99.	Bienes concesionados en proceso de producción		0,00	0,00
1.2.7	Inversiones patrimoniales - Método de participación	12	0,00	0,00
1.2.7.01.	Inversiones patrimoniales en el sector privado interno		0,00	0,00
1.2.7.02.	Inversiones patrimoniales en el sector público interno		0,00	0,00
1.2.7.03.	Inversiones patrimoniales en el sector externo		0,00	0,00
1.2.7.04.	Inversiones patrimoniales en fideicomisos		0,00	0,00
1.2.9	Otros activos a largo plazo	13	0,00	1 505,98
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo		0,00	1 505,98
1.2.9.03.	Objetos de valor		0,00	0,00
1.2.9.99.	Activos a largo plazo sujetos a depuración contable		0,00	0,00
	Total del Activo no Corriente		15 280 784,73	13 643 018,23
	TOTAL DEL ACTIVO		32 640 793,50	31 507 068,67

2.	PASIVO			
2.1.	Pasivo Corriente			
2.1.1.	Deudas a corto plazo	14	1 658 468,48	3 304 868,41
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		886 803,11	2 816 224,90
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		771 665,37	488 643,51
2.1.1.03.	Transferencias a pagar a corto plazo		0,00	0,00
2.1.1.04.	Documentos a pagar a corto plazo		0,00	0,00
2.1.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a corto plazo		0,00	0,00
2.1.1.06.	Deudas por avales ejecutados a corto plazo		0,00	0,00
2.1.1.07.	Deudas por anticipos a corto plazo		0,00	0,00
2.1.1.08.	Deudas por Planillas salariales		0,00	0,00
2.1.1.13.	Deudas por Créditos Fiscales a favor de terceros c/p		0,00	0,00
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo		0,00	0,00
2.1.2.	Endeudamiento público a corto plazo	15	0,00	0,00
2.1.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a corto plazo		0,00	0,00
2.1.2.02.	Préstamos a pagar a corto plazo		0,00	0,00
2.1.2.03.	Deudas asumidas a corto plazo		0,00	0,00
2.1.2.04.	Endeudamiento de Tesorería a corto plazo		0,00	0,00
2.1.2.05.	Endeudamiento público a valor razonable		0,00	0,00
2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	16	73 727,56	106 673,24
2.1.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		0,00	0,00
2.1.3.02.	Recaudación por cuenta de terceros		0,00	0,00
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		73 727,56	106 673,24
2.1.3.90.	Cuentas Asociadas (Deudores) CP		0,00	0,00
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros		0,00	0,00
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	17	258 115,25	282 480,27
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo		249 313,70	268 433,09
2.1.4.02.	Reservas técnicas a corto plazo		8 801,55	14 047,18
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	18	1 558 013,57	1 283 133,45
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo		1 558 013,57	1 283 133,45
2.1.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a corto plazo		0,00	0,00
2.1.9.99.	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable		0,00	0,00
	Total del Pasivo Corriente		3 548 324,86	4 977 155,37

2.2.	Pasivo No Corriente			
2.2.1.	Deudas a largo plazo	19	0,00	0,00
2.2.1.01.	Deudas comerciales a largo plazo		0,00	0,00
2.2.1.02.	Deudas sociales y fiscales a largo plazo		0,00	0,00
2.2.1.04.	Documentos a pagar a largo plazo		0,00	0,00
2.2.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a largo plazo		0,00	0,00
2.2.1.06.	Deudas por avales ejecutados a largo plazo		0,00	0,00
2.2.1.07.	Deudas por anticipos a largo plazo		0,00	0,00
2.2.1.99.	Otras deudas a largo plazo		0,00	0,00
2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	20	0,00	0,00
2.2.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a largo plazo		0,00	0,00
2.2.2.02.	Préstamos a pagar a largo plazo		0,00	0,00
2.2.2.03.	Deudas asumidas a largo plazo		0,00	0,00
2.2.3.	Fondos de terceros y en garantía	21	0,00	0,00
2.2.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		0,00	0,00
2.2.3.99.	Otros fondos de terceros		0,00	0,00
2.2.4.	Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	22	74 293,45	34 728,29
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo		74 293,45	33 222,31
2.2.4.02.	Reservas técnicas a largo plazo		0,00	1 505,98
2.2.9.	Otros pasivos a largo plazo	23	0,00	0,00
2.2.9.01.	Ingresos a devengar a largo plazo		0,00	0,00
2.2.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a largo plazo		0,00	0,00
2.2.9.99.	Pasivos a largo plazo sujetos a depuración contable		0,00	0,00
	Total del Pasivo no Corriente		74 293,45	34 728,29
	TOTAL DEL PASIVO		3 622 618,31	5 011 883,66

3.	PATRIMONIO			
3.1.	Patrimonio publico			
3.1.1.	Capital	24	3 894 028,71	3 894 028,71
3.1.1.01.	Capital inicial		3 894 028,71	3 894 028,71
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital		0,00	0,00
3.1.2.	Transferencias de capital	25	99 434,70	98 744,43
3.1.2.01.	Donaciones de capital		99 434,70	98 744,43
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital		0,00	0,00
3.1.3.	Reservas	26	3 493 709,95	3 493 709,95
3.1.3.01.	Revaluación de bienes		3 493 709,95	3 493 709,95
3.1.3.99.	Otras reservas		0,00	0,00
3.1.4.	Variaciones no asignables a reservas	27	0,00	0,00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera		0,00	0,00
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta		0,00	0,00
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura		0,00	0,00
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas		0,00	0,00
3.1.5.	Resultados acumulados	28	21 531 001,83	19 008 701,92
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		19 757 563,58	18 754 142,46
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		1 773 438,26	254 559,46
3.2.	Intereses minoritarios		0,00	0,00
3.2.1.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas	29	0,00	0,00
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general		0,00	0,00
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras		0,00	0,00
3.2.2.	Intereses minoritarios - Evolución	30	0,00	0,00
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas		0,00	0,00
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas		0,00	0,00
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados		0,00	0,00
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio		0,00	0,00
	TOTAL DEL PATRIMONIO		29 018 175,19	26 495 185,01
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		32 640 793,50	31 507 068,67

0,00

0,00

WILLY VILLALOBOS
VILLALOBOS (FIRMA)

Firmado digitalmente por WILLY
VILLALOBOS VILLALOBOS (FIRMA)
Fecha: 2024.12.19 10:12:17 -06'00'

Elaborado por: Lic. Willy Villalobos Villalobos

Revisado por:

FERNANDO MIGUEL
CHAVARRIA QUIROS (FIRMA)

Firmado digitalmente por FERNANDO
MIGUEL CHAVARRIA QUIROS (FIRMA)
Fecha: 2024.12.19 10:47:18 -06'00'

Aprobado por: Lic. Fernando Chavarria Quiros

Municipalidad de Goicoechea
Estado de Rendimiento Financiera
Del 01 de enero de 2024 al 30 de Noviembre de 2024

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2024	Año 2023
4.	INGRESOS			
4.1.	Impuestos			
4.1.1.	Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital	31	0,00	0,00
4.1.1.01.	Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas físicas		0,00	0,00
4.1.1.02.	Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas jurídicas		0,00	0,00
4.1.1.03.	Impuestos sobre dividendos e intereses de títulos valores		0,00	0,00
4.1.1.99.	Otros impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital		0,00	0,00
4.1.2.	Impuestos sobre la propiedad	32	3 321 609,59	3 205 740,83
4.1.2.01.	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles		3 321 609,59	3 205 740,83
4.1.2.02.	Impuesto sobre la propiedad de vehículos, aeronaves y embarcaciones		0,00	0,00
4.1.2.03.	Impuesto sobre el patrimonio		0,00	0,00
4.1.2.04.	Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles		0,00	0,00
4.1.2.05.	Impuesto a los traspasos de vehículos, aeronaves y embarcaciones		0,00	0,00
4.1.2.99.	Otros impuestos a la propiedad		0,00	0,00
4.1.3.	Impuestos sobre bienes y servicios	33	4 328 860,79	3 925 976,02
4.1.3.01.	Impuestos generales y selectivos sobre ventas y consumo		0,00	0,00
4.1.3.02.	Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes y servicios		145 424,32	96 200,21
4.1.3.99.	Otros impuestos sobre bienes y servicios		4 183 436,47	3 829 777,81
4.1.4.	Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales	34	0,00	0,00
4.1.4.01.	Impuestos a las importaciones		0,00	0,00
4.1.4.02.	Impuestos a las exportaciones		0,00	0,00
4.1.4.99.	Otros impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales		0,00	0,00
4.1.9.	Otros impuestos	35	0,00	0,00
4.1.9.99.	Otros impuestos sin discriminar		0,00	0,00
4.2.	Contribuciones sociales			
4.2.1.	Contribuciones a la seguridad social	36	0,00	0,00
4.2.1.01.	Contribuciones al seguro de pensiones		0,00	0,00
4.2.1.02.	Contribuciones a regímenes especiales de pensiones		0,00	0,00
4.2.1.03.	Contribuciones al seguro de salud		0,00	0,00
4.2.9.	Contribuciones sociales diversas	37	0,00	0,00
4.2.9.99.	Otras contribuciones sociales		0,00	0,00
4.3.	Multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario			
4.3.1.	Multas y sanciones administrativas	38	253 554,90	223 733,21
4.3.1.01.	Multas de tránsito		214 748,54	184 561,60
4.3.1.02.	Multas por atraso en el pago de bienes y servicios		0,00	0,00
4.3.1.03.	Sanciones administrativas		10 933,01	20 892,39
4.3.1.99.	Otras multas		27 873,35	18 279,22
4.3.2.	Remates y confiscaciones de origen no tributario	39	0,00	0,00
4.3.2.99.	Otros remates y confiscaciones de origen no tributario		0,00	0,00
4.3.3.	Intereses moratorios	40	0,00	0,00
4.3.3.01.	Otros remates y confiscaciones de origen no tributario		0,00	0,00
4.3.3.02.	Intereses moratorios por atraso en el pago de multas de tránsito		0,00	0,00
4.4.	Ingresos y resultados positivos por ventas			
4.4.1.	Ventas de bienes y servicios	41	3 448 113,03	3 465 007,84
4.4.1.01.	Ventas de bienes		174,25	129,02
4.4.1.02.	Ventas de servicios		3 447 938,78	3 464 878,82
4.4.2.	Derechos administrativos	42	198 304,54	177 297,55
4.4.2.01.	Derechos administrativos a los servicios de transporte		198 304,54	177 297,55
4.4.2.99.	Otros derechos administrativos		0,00	0,00
4.4.3.	Comisiones por préstamos	43	0,00	0,00
4.4.3.01.	Comisiones por préstamos al sector privado interno		0,00	0,00
4.4.3.02.	Comisiones por préstamos al sector público interno		0,00	0,00
4.4.3.03.	Comisiones por préstamos al sector externo		0,00	0,00

4.4.4.	Resultados positivos por ventas de inversiones	44	0,00	0,00
4.4.4.01.	Resultados positivos por ventas de inversiones patrimoniales - Método de participación		0,00	0,00
4.4.4.98.	Resultados positivos por ventas de otras inversiones		0,00	0,00
4.4.5.	Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes	45	0,00	0,00
4.4.5.01.	Resultados positivos por ventas de construcciones terminadas		0,00	0,00
4.4.5.02.	Resultados positivos por ventas de propiedades, planta y equipo		0,00	0,00
4.4.5.03.	Resultados positivos por ventas de activos biológicos		0,00	0,00
4.4.5.04.	Resultados positivos por ventas de bienes intangibles		0,00	0,00
4.4.5.05.	Resultados positivos por ventas por arrendamientos financieros		0,00	0,00
4.4.5.06.	Resultados positivos por intercambio de propiedades, planta y equipo		0,00	0,00
4.4.5.07.	Resultados positivos por intercambio de bienes intangibles		0,00	0,00
4.4.5.08.	Resultados positivos por intercambio de inventario		0,00	0,00
4.4.5.09.	Resultados positivos por la entrega de activos como medio de pago de impuestos		0,00	0,00
4.4.5.10.	Resultados positivos por intercambio de Infra		0,00	0,00
4.4.6.	Resultados positivos por la recuperación de dinero mal agreditado de periodos anteriores	46	0,00	0,00
4.4.6.01.	Resultados positivos por la recuperación de sumas de periodos anteriores		0,00	0,00
4.5.	Ingresos de la propiedad			
4.5.1.	Rentas de inversiones y de colocación de efectivo	47	305 945,67	487 275,60
4.5.1.01.	Intereses por equivalentes de efectivo		0,00	0,00
4.5.1.02.	Intereses por títulos y valores a costo amortizado		0,00	0,00
4.5.1.98.	Resultados positivos de otras inversiones		305 945,67	487 275,60
4.5.2.	Alquileres y derechos sobre bienes	48	0,00	0,00
4.5.2.01.	Alquileres		0,00	0,00
4.5.2.02.	Ingresos por concesiones		0,00	0,00
4.5.2.03.	Derechos sobre bienes intangibles		0,00	0,00
4.5.9.	Otros ingresos de la propiedad	49	276 247,12	239 585,15
4.5.9.03.	Intereses por ventas		0,00	0,00
4.5.9.07.	Intereses por préstamos		0,00	0,00
4.5.9.08.	Intereses por documentos a cobrar		0,00	0,00
4.5.9.10.	Intereses por deudores por avales ejecutados		0,00	0,00
4.5.9.97.	Intereses por cuentas a cobrar en gestión judicial		0,00	0,00
4.5.9.99.	Intereses por otras cuentas a cobrar		276 247,12	239 585,15
4.6.	Transferencias			
4.6.1.	Transferencias corrientes	50	25 777,51	21 247,05
4.6.1.01.	Transferencias corrientes del sector privado interno		0,00	0,00
4.6.1.02.	Transferencias corrientes del sector público interno		25 777,51	21 247,05
4.6.1.03.	Transferencias corrientes del sector externo		0,00	0,00
4.6.2.	Transferencias de capital	51	585 729,67	595 045,50
4.6.2.01.	Transferencias de capital del sector privado interno		0,00	0,00
4.6.2.02.	Transferencias de capital del sector público interno		585 729,67	595 045,50
4.6.2.03.	Transferencias de capital del sector externo		0,00	0,00
4.9.	Otros ingresos			
4.9.1.	Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	52	0,00	0,00
4.9.1.01.	Diferencias de cambio positivas por activos		0,00	0,00
4.9.1.02.	Diferencias de cambio positivas por pasivos		0,00	0,00
4.9.1.03.	Resultados positivos por tenencia de activos no derivados		0,00	0,00
4.9.1.04.	Resultados positivos por tenencia de pasivos no derivados		0,00	0,00
4.9.1.05.	Resultados positivos por tenencia de instrumentos financieros derivados		0,00	0,00
4.9.1.06.	Resultado positivo por exposición a la inflación		0,00	0,00
4.9.2.	Reversión de consumo de bienes	53	0,00	0,00
4.9.2.01.	Reversión de consumo de bienes no concesionados		0,00	0,00
4.9.2.02.	Reversión de consumo de bienes concesionados		0,00	0,00

4.9.3.	Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	54	0.00	0.00
4.9.3.01.	Reversión de deterioro y desvalorización de bienes no concesionados		0.00	0.00
4.9.3.02.	Reversión de deterioro y desvalorización de bienes concesionados		0.00	0.00
4.9.3.03.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		0.00	0.00
4.9.3.04.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por bienes para la venta		0.00	0.00
4.9.3.05.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materias primas y bienes en producción		0.00	0.00
4.9.4.	Recuperación de provisiones	55	0.00	0.00
4.9.4.01.	Recuperación de provisiones para deterioro de inversiones		0.00	0.00
4.9.4.02.	Recuperación de provisiones para deterioro de cuentas a cobrar		0.00	0.00
4.9.4.03.	Recuperación de provisiones para deterioro y pérdidas de inventarios		0.00	0.00
4.9.5.	Recuperación de provisiones y reservas técnicas	56	0.00	0.00
4.9.5.01.	Recuperación de provisiones para litigios y demandas		0.00	0.00
4.9.5.02.	Recuperación de provisiones para reestructuración		0.00	0.00
4.9.5.03.	Recuperación de provisiones para beneficios a los empleados		0.00	0.00
4.9.5.99.	Recuperación de otras provisiones y reservas técnicas		0.00	0.00
4.9.6.	Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	57	0.00	0.00
4.9.6.01.	Resultados positivos de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
4.9.6.02.	Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto negativo		0.00	0.00
4.9.9.	Otros ingresos y resultados positivos	58	0.00	339.00
4.9.9.99.	Ingresos y resultados positivos varios		0.00	339.00
TOTAL DE INGRESOS			12 744 142,82	12 341 249,79

5.	GASTOS			
5.1.	Gastos de funcionamiento			
5.1.1.	Gastos en personal	59	4 208 175,39	4 199 638,78
5.1.1.01.	Remuneraciones Básicas		2 379 765,35	2 254 378,51
5.1.1.02.	Remuneraciones eventuales		351 398,97	319 305,52
5.1.1.03.	Incentivos salariales		755 859,96	830 595,12
5.1.1.04.	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social		456 974,59	459 536,07
5.1.1.05.	Contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de capitalización		241 316,76	223 598,62
5.1.1.06.	Asistencia social y beneficios al personal		22 859,76	112 224,94
5.1.1.07.	Contribuciones estatales a la seguridad social		0,00	0,00
5.1.1.99.	Otros gastos en personal		0,00	0,00
5.1.2.	Servicios	60	3 050 827,78	2 452 004,39
5.1.2.01.	Alquileres y derechos sobre bienes		245 993,60	225 645,19
5.1.2.02.	Servicios básicos		690 579,64	601 566,00
5.1.2.03.	Servicios comerciales y financieros		460 650,88	272 134,09
5.1.2.04.	Servicios de gestión y apoyo		491 933,99	457 948,56
5.1.2.05.	Gastos de viaje y transporte		2 202,16	1 315,00
5.1.2.06.	Seguros, reaseguros y otras obligaciones		136 801,00	150 640,36
5.1.2.07.	Capacitación y protocolo		1 868,60	462,75
5.1.2.08.	Mantenimiento y reparaciones		1 009 920,57	703 596,84
5.1.2.99.	Otros servicios		10 877,34	38 695,60
5.1.3.	Materiales y suministros consumidos	61	359 098,30	360 437,64
5.1.3.01.	Productos químicos y conexos		140 797,50	161 039,13
5.1.3.02.	Alimentos y productos agropecuarios		0,00	150,00
5.1.3.03.	Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento		84 605,85	62 439,22
5.1.3.04.	Herramientas, repuestos y accesorios		77 176,92	72 807,91
5.1.3.99.	Útiles, materiales y suministros diversos		56 518,03	64 001,38
5.1.4.	Consumo de bienes distintos de inventarios	62	1 489 729,70	1 278 583,48
5.1.4.01.	Consumo de bienes no concesionados		1 418 349,67	1 201 460,48
5.1.4.02.	Consumo de bienes concesionados		71 380,03	77 123,00

5.1.5.	Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	63	2 391,52	0,00
5.1.5.01.	Deterioro y desvalorización de bienes no concesionados		2 391,52	0,00
5.1.5.02.	Deterioro y desvalorización de bienes concesionados		0,00	0,00
5.1.6.	Deterioro y pérdidas de inventarios	64	0,00	0,00
5.1.6.01.	Deterioro y pérdidas de inventarios por materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		0,00	0,00
5.1.6.02.	Deterioro y pérdidas de inventarios por bienes para la venta		0,00	0,00
5.1.6.03.	Deterioro y pérdidas de inventarios por materias primas y bienes en producción		0,00	0,00
5.1.7.	Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar	65	0,00	0,00
5.1.7.01.	Deterioro de inversiones		0,00	0,00
5.1.7.02.	Deterioro de cuentas a cobrar		0,00	0,00
5.1.8.	Cargos por provisiones y reservas técnicas	66	1 221 106,47	3 162 327,05
5.1.8.01.	Cargos por litigios y demandas		0,00	0,00
5.1.8.02.	Cargos por reestructuración		0,00	0,00
5.1.8.03.	Cargos por beneficios a los empleados		251 208,36	298 832,66
5.1.8.99.	Cargos por otras provisiones y reservas técnicas		969 898,11	2 863 494,39
5.2.	Gastos financieros			
5.2.1.	Intereses sobre endeudamiento público	67	0,00	0,00
5.2.1.01.	Intereses sobre títulos y valores de la deuda pública		0,00	0,00
5.2.1.02.	Intereses sobre préstamos		0,00	0,00
5.2.1.03.	Intereses sobre deudas asumidas		0,00	0,00
5.2.1.04.	Intereses sobre endeudamiento de Tesorería		0,00	0,00
5.2.9.	Otros gastos financieros	68	0,00	0,00
5.2.9.01.	Intereses por deudas comerciales		0,00	0,00
5.2.9.02.	Intereses por deudas sociales y fiscales		0,00	0,00
5.2.9.04.	Intereses por documentos a pagar		0,00	0,00
5.2.9.06.	Intereses sobre deudas por avales ejecutados		0,00	0,00
5.2.9.99.	Otros gastos financieros varios		0,00	0,00
5.3.	Gastos y resultados negativos por ventas			
5.3.1.	Costo de ventas de bienes y servicios	69	0,00	0,00
5.3.1.01.	Costo de ventas de bienes		0,00	0,00
5.3.1.02.	Costo de ventas de servicios		0,00	0,00
5.3.2.	Resultados negativos por ventas de inversiones	70	0,00	0,00
5.3.2.02.	Resultados negativos por ventas de inversiones patrimoniales - Método de participación		0,00	0,00
5.3.2.99.	Resultados negativos por ventas de otras inversiones		0,00	0,00
5.3.3.	Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes	71	0,00	0,00
5.3.3.01.	Resultados negativos por ventas de construcciones terminadas		0,00	0,00
5.3.3.02.	Resultados negativos por ventas de propiedades, planta y equipo		0,00	0,00
5.3.3.03.	Resultados negativos por ventas de activos biológicos		0,00	0,00
5.3.3.04.	Resultados negativos por ventas de bienes intangibles		0,00	0,00
5.3.3.05.	Resultados negativos por ventas por arrendamientos financieros		0,00	0,00
5.3.3.06.	Resultados negativos por intercambio de propiedades, planta y equipo		0,00	0,00
5.3.3.07.	Resultados negativos por intercambio de bienes intangibles		0,00	0,00
5.3.3.08.	Resultados negativos por intercambio de bienes Patrimonio Histórico Cultural		0,00	0,00
5.3.3.10.	Resultados negativo por intercambio de Infra		0,00	0,00
5.4.	Transferencias			
5.4.1.	Transferencias corrientes	72	639 375,40	633 230,04
5.4.1.01.	Transferencias corrientes al sector privado interno		138 384,02	141 253,55
5.4.1.02.	Transferencias corrientes al sector público interno		500 991,38	491 976,49
5.4.1.03.	Transferencias corrientes al sector externo		0,00	0,00
5.4.2.	Transferencias de capital	73	0,00	0,00
5.4.2.01.	Transferencias de capital al sector privado interno		0,00	0,00
5.4.2.02.	Transferencias de capital al sector público interno		0,00	0,00
5.4.2.03.	Transferencias de capital al sector externo		0,00	0,00
5.9.	Otros gastos			
5.9.1.	Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación	74	0,00	468,96
5.9.1.01.	Diferencias de cambio negativas por activos		0,00	0,00
5.9.1.02.	Diferencias de cambio negativas por pasivos		0,00	468,96
5.9.1.03.	Resultados negativos por tenencia de activos no derivados		0,00	0,00

5.9.1.04.	Resultados negativos por tenencia de pasivos no derivados		0,00	0,00
5.9.1.05.	Resultados negativos por tenencia de instrumentos financieros derivados		0,00	0,00
5.9.1.06.	Resultado negativo por exposición a la inflación		0,00	0,00
5.9.2.	Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	75	0,00	0,00
5.9.2.01.	Resultados negativos de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
5.9.2.02.	Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto positivo		0,00	0,00
5.9.9.	Otros gastos y resultados negativos	76	0,00	0,00
5.9.9.02.	Impuestos, multas y recargos moratorios		0,00	0,00
5.9.9.03.	Devoluciones de impuestos		0,00	0,00
5.9.9.99.	Gastos y resultados negativos varios		0,00	0,00
TOTAL DE GASTOS			10 970 704,56	12 086 690,33
AHORRO y/o DESAHORRO DEL PERIODO			1 773 438,26	254 559,46
			0,00	0,00

WILLY VILLALOBOS VILLALOBOS (FIRMA) Firmado digitalmente por WILLY VILLALOBOS VILLALOBOS (FIRMA)
Fecha: 2024.12.19 10:13:37 -06'00'

Elaborado por: Lic. Willy Villalobos Villalobos

Revisado por:

FERNANDO MIGUEL CHAVARRIA QUIROS (FIRMA) Firmado digitalmente por FERNANDO MIGUEL CHAVARRIA QUIROS (FIRMA)
Fecha: 2024.12.19 10:46:00 -06'00'

Aprobado por: Lic. Fernando Chavarria Quiros

Municipalidad de Goicoechea
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2024 al 30 de Noviembre de 2024

En miles de colones

Descripción		Nota N°	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	10 888 084,49	10 046 285,16
	Cobros por impuestos		6 731 257,79	6 156 214,75
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		293 571,07	259 957,00
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		2 865 941,91	2 774 143,52
	Cobros por ingresos de la propiedad		657 734,79	661 900,98
	Cobros por transferencias		25 777,51	21 018,34
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		233 801,42	174 050,57
Pagos		78	9 084 251,31	8 263 473,18
	Pagos por beneficios al personal		3 929 095,54	4 259 357,06
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		4 171 394,79	3 188 452,26
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		0,00	0,00
	Pagos por otras transferencias		796 370,57	620 045,79
	Otros pagos por actividades de operación		187 390,41	195 618,07
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			1 723 833,18	1 782 811,98
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	307 977,10	313 797,41
	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		307 977,10	313 797,41
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		0,00	0,00
Pagos		80	6 459 616,19	6 338 511,17
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		350 007,38	274 105,94
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		1 780 842,80	817 973,67
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		4 328 765,01	5 246 431,55
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-6 151 639,09	-6 024 713,76
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		81	585 729,67	595 045,50
	Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		585 729,67	595 045,50
	Cobros por endeudamiento público		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de financiación		0,00	0,00
Pagos		82	0,00	0,00
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de financiación		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			585 729,67	595 045,50
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			-3 842 076,24	-3 646 856,28
Incremento/Disminución 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			10 738 464,61	10 205 823,08
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			83 6 896 388,37	6 558 966,80

WILLY VILLALOBOS
VILLALOBOS (FIRMA)

Firmado digitalmente por WILLY VILLALOBOS
VILLALOBOS (FIRMA)
Fecha: 2024.12.19 10:09:52 -06'00'

Elaborado por: Lic. Willy Villalobos Villalobos

Revisado por:

FERNANDO MIGUEL
CHAVARRIA QUIROS (FIRMA)

Firmado digitalmente por FERNANDO
MIGUEL CHAVARRIA QUIROS (FIRMA)
Fecha: 2024.12.19 10:44:29 -06'00'

Aprobado por: Lic. Fernando Chavarría Quiros

Municipalidad de Golcochea
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 15108M112024
 En miles de colones

Cuentas	Cambios	Capital	Reservas	Reservados no asignados a reservas	Resultados acumulados	Intereses Minoritarios (P.F.)	Intereses Minoritarios (Ejercicio)	Total Patrimonio
		01	02	03	04	05	06	07
Saldo al 31/12/2023		3 894 428.71	99 434.70	3 483 729.91	0.00	20 512 483.60	0.00	27 500 836.85
Variaciones del ejercicio								
3.1.1.01.	Capital inicial	0.00						0.00
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital	0.00						0.00
3.1.2.01.	Donaciones de capital		0.00					0.00
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital		0.00					0.00
3.1.3.01.	Revaluación de bienes			0.00				0.00
3.1.3.99.	Otras reservas			0.00				0.00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera			0.00				0.00
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros designados a la venta			0.00				0.00
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como pasivos...			0.00				0.00
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignadas a reservas			0.00				0.00
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores				-255 900.02			-255 900.02
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio				1 773 438.25			1 773 438.25
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector público estatal					0.00		0.00
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras					0.00		0.00
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas						0.00	0.00
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignadas a reservas						0.00	0.00
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados						0.00	0.00
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio						0.00	0.00
Total de variaciones del ejercicio		0.00	0.00	0.00	0.00	1 517 538.23	0.00	1 517 538.23
Saldo del periodo		3 894 428.71	99 434.70	3 483 729.91	0.00	22 030 021.83	0.00	29 417 615.35

(*) De uso exclusivo en Estados Contables consolidados

WILLY VILLALOBOS
 VILLALOBOS (FIRMA)

Firmado digitalmente por WILLY VILLALOBOS VILLALOBOS (FIRMA)
 Fecha: 2024.12.19 10:08:45 -06:00

FERNANDO MIGUEL
 CHAVARRIA QUIROS
 (FIRMA)

Firmado digitalmente por FERNANDO MIGUEL CHAVARRIA QUIROS (FIRMA)
 Fecha: 2024.12.19 10:08:45