

AL: 28 DE FEBRERO 2025

(Cifras en colones)

Pag.....: 2

07/03/2025 09:03

Mes.....: 2-2025

MS-SCM v. 7.0

	Nota No.	2025	2024	Var. %
2.1.3. FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA		68,472,939.76	119,071,666.25	-42.49%
2.1.3.03 DEPOSITOS EN GARANTIA		68,472,939.76	119,071,666.25	-42.49%
2.1.4. PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A CORTO PLAZO	14	326,845,720.09	399,934,792.75	-18.28%
2.1.4.01 PROVISIONES		243,161,845.09	321,277,792.75	-24.31%
2.1.4.02 RESERVAS TECNICAS		83,683,875.00	78,657,000.00	6.39%
2.1.9. OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		1,838,534,769.27	1,524,917,640.22	20.57%
2.1.9.01 INGRESOS A DEVENGAR		1,838,534,769.27	1,524,917,640.22	20.57%
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		6,965,518,895.99	6,231,666,024.39	11.78%
2.2. PASIVO NO CORRIENTE				
2.2.4. PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A LARGO PLAZO	18	76,814,177.44	79,772,860.32	-3.71%
2.2.4.01 PROVISIONES		76,814,177.44	79,772,860.32	-3.71%
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		76,814,177.44	79,772,860.32	-3.71%
TOTAL DEL PASIVO		7,042,333,073.43	6,311,438,884.71	11.58%
3. PATRIMONIO				
3.1. PATRIMONIO PUBLICO		28,641,726,845.55	27,650,838,144.66	3.58%
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		99,434,697.69	99,434,697.69	0.00%
3.1.2.01 DONACIONES		99,434,697.69	99,434,697.69	0.00%
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	21,154,553,491.01	20,163,664,790.12	4.91%
3.1.5.01 RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		21,154,553,491.01	20,163,664,790.12	4.91%
INGRESOS MENOS GASTOS DEL EJERCICIO		-737,738,371.78	-601,387,427.89	22.67%
TOTAL DEL PATRIMONIO		27,903,988,473.77	27,049,450,716.77	3.16%
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		34,946,321,547.20	33,360,889,601.48	4.75%

Elaborado por:

Lic. Willy Villalobos Villalobos
Departamento de Contabilidad

Revisado por:

Aprobado por:

Lic. Fernando Chavarria Quirós
Alcalde Municipal

Municipalidad de Goicoechea
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

Pag.....: 1

07/03/2025 09:04

Mes.....: 2-2025

MS-SCM v. 7.0

AL: 28 DE FEBRERO 2025

(Cifras en colones)

	Nota No.	2025	2024	Var. %
4. INGRESOS				
4.1. IMPUESTOS		1,824,338,057.85	1,551,507,856.09	17.58%
4.1.2. IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD	32	866,653,946.00	854,244,181.00	1.45%
4.1.2.01 IMPUESTO SOBRE LA PROP. DE BIENES INMUEBLES		866,653,946.00	854,244,181.00	1.45%
4.1.3. IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS	33	957,684,111.85	697,263,675.09	37.35%
4.1.3.02 IMPUESTOS ESPEC. SOBRE LA PROD. Y CONSUMO DE BIENES		189,794,710.27	7,482,041.59	2436.67%
4.1.3.99 OTROS IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS		767,889,401.58	689,781,633.50	11.32%
4.3. MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISC. DE ORIGEN NO TRI		123,652,785.43	169,707,655.06	-27.14%
4.3.1. MULTAS Y SANCIONES ADMINISTRATIVAS	38	123,652,785.43	169,707,655.06	-27.14%
4.3.1.01 MULTAS DE TRANSITO		116,360,572.82	155,755,366.90	-25.29%
4.3.1.03 SANCIONES ADMINISTRATIVAS		3,037,571.71	4,170,462.60	-27.16%
4.3.1.99 OTRAS MULTAS		4,254,640.90	9,781,825.56	-56.50%
4.4. INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS		920,289,046.57	884,496,650.26	4.05%
4.4.1. VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	40	871,551,502.14	848,595,805.76	2.71%
4.4.1.01 VENTAS DE BIENES		14,690.00	25,617.50	-42.66%
4.4.1.02 VENTAS DE SERVICIOS		871,536,812.14	848,570,188.26	2.71%
4.4.2. DERECHOS ADMINISTRATIVOS	41	48,737,544.43	35,900,844.50	35.76%
4.4.2.01 DERECHOS ADMINISTRATIVOS A LOS SERVICIOS DE TRANSP.		48,737,544.43	35,900,844.50	35.76%
4.5. INGRESOS DE LA PROPIEDAD		90,330,225.18	129,188,819.23	-30.08%
4.5.1. RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACION DE EFECTIVO	46	41,178,761.25	70,671,221.57	-41.73%
4.5.1.98 RESULTADOS POSITIVOS DE OTRAS INVERSIONES		41,178,761.25	70,671,221.57	-41.73%
4.5.9. OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD	48	49,151,463.93	58,517,597.66	-16.01%
4.5.9.99 INTERESES POR OTRAS CUENTAS A COBRAR		49,151,463.93	58,517,597.66	-16.01%
4.6. TRANSFERENCIAS		688,353.00	0.00	
4.6.2. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	50	688,353.00	0.00	
4.6.2.02 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO INTERNO		688,353.00	0.00	
TOTAL DE INGRESOS		2,959,298,468.03	2,734,900,980.64	8.20%
5. GASTOS				
5.1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		3,621,921,127.81	3,263,319,300.96	10.99%
5.1.1. GASTOS EN PERSONAL	58	764,583,985.48	687,159,718.62	11.27%
5.1.1.01 REMUNERACIONES BASICAS		380,774,965.38	397,519,693.49	-4.21%
5.1.1.02 REMUNERACIONES EVENTUALES		54,730,157.57	34,674,620.46	57.84%
5.1.1.03 INCENTIVOS SALARIALES		117,822,975.23	118,955,372.21	-0.95%
5.1.1.04 CONTRIB. PATRON. AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		113,578,093.92	80,106,452.17	41.78%
5.1.1.05 CONTRIB. PATRON. A FONDOS PENS. Y OTRS. FONDOS CAPIT		56,625,879.02	55,143,580.29	2.69%
5.1.1.06 ASISTENCIA SOCIAL Y BENEFICIOS AL PERSONAL		41,051,914.36	760,000.00	5301.57%
5.1.2. SERVICIOS	59	464,358,601.58	451,144,479.92	2.93%
5.1.2.01 ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		47,362,379.70	24,933,374.73	89.96%
5.1.2.02 SERVICIOS BASICOS		82,335,702.55	104,214,584.23	-20.99%
5.1.2.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS		133,659,119.76	159,081,003.65	-15.98%
5.1.2.04 SERVICIOS DE GESTION Y APOYO		43,389,393.68	43,232,852.24	0.36%

Municipalidad de Goicoechea
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

Pag.....: 2

07/03/2025 09:04

Mes.....: 2-2025

MS-SCM v. 7.0

AL: 28 DE FEBRERO 2025

(Cifras en colones)

	Nota No.	2025	2024	Var. %
5.1.2.05 GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE		240,000.00	260,000.00	-7.69%
5.1.2.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES		15,061,340.89	20,419,601.07	-26.24%
5.1.2.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		142,310,665.00	99,003,064.00	43.74%
5.1.3. MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	60	46,428,483.11	42,158,762.66	10.13%
5.1.3.01 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS		21,303,781.87	20,543,049.30	3.70%
5.1.3.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN CONSTRUC. Y MANTEN.		2,960,214.45	790,141.60	274.64%
5.1.3.04 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS		424,940.37	2,327,072.63	-81.74%
5.1.3.99 UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS		21,739,546.42	18,498,499.13	17.52%
5.1.4. CONSUMO DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIOS	61	263,737,924.93	243,293,330.64	8.40%
5.1.4.01 CONSUMO DE BIENES NO CONCESIONADOS		251,583,093.71	229,773,606.76	9.49%
5.1.4.02 CONSUMO DE BIENES CONCESIONADOS		12,154,831.22	13,519,723.88	-10.10%
5.1.8. CARGOS POR PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS	65	2,082,812,132.71	1,839,563,009.12	13.22%
5.1.8.03 CARGOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		52,719,485.46	91,841,670.66	-42.60%
5.1.8.99 CARGOS POR OTRAS PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS		2,030,092,647.25	1,747,721,338.46	16.16%
5.4. TRANSFERENCIAS		75,115,712.00	72,969,107.57	2.94%
5.4.1. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	71	75,115,712.00	72,969,107.57	2.94%
5.4.1.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO INTERNO		50,115,712.00	0.00	
5.4.1.02 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO INTERNO		25,000,000.00	72,969,107.57	-65.74%
TOTAL DE GASTOS		3,697,036,839.81	3,336,288,408.53	10.81%
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO		-737,738,371.78	-601,387,427.89	22.67%

Elaborado por: _____
Lic. Willy Villalobos Villalobos
Departamento de Contabilidad



Revisado por: _____

Aprobado por: _____
Lic. Fernando Chavarria Quirós
Alcalde Municipal



Municipalidad de Goicoechea
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

28 DE FEBRERO 2025
(Cifras en colones)

Pag.....: 1
07/03/2025 09:05
Mes....: 2-2025
MS-SCM v. 7.0

	Nota No.	2025	2024	Var. %
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION				
COBROS		1950,695,844.31	2178,060,332.95	-10.44%
IMPUESTOS		1125,378,606.66	1214,955,461.14	-7.37%
MULTAS/SANCIONES/REMATES Y CONFISC. DE ORIGEN NO TRIBUTAR.		125,945,953.53	175,672,983.85	-28.31%
VENTAS DE INVENT., SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS		561,033,092.47	592,485,670.37	-5.31%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	80	120,773,108.26	142,673,514.29	-15.35%
OTROS COBROS	85	17,565,083.39	52,272,703.30	-66.40%
PAGOS		-1747,692,119.11	-1775,713,984.72	-1.58%
BENEFICIOS AL PERSONAL		-818,451,174.84	-792,837,005.64	3.23%
SERVICIOS Y ADQUISICIONES DE INVENTARIOS (INCL. ANTICIPOS)		-788,399,412.48	-868,647,120.62	-9.24%
OTRAS TRANSFERENCIAS		-90,111,362.51	-73,729,107.57	22.22%
OTROS PAGOS		-50,730,169.28	-40,500,750.89	25.26%
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION		203,003,725.20	402,346,348.23	-49.55%
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION				
	2			
COBROS		16,695,173.01	0.00	
VENTAS DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIOS		16,695,173.01	0.00	
PAGOS		-4488,868,298.15	-4433,177,815.44	1.26%
ADQUISICION DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIOS		0.00	-180,000.00	-100.00%
ADQUISICION DE INVERSIONES PATRIMONIALES		-118,868,298.15	-104,231,808.40	14.04%
ADQUISICION DE INVERSIONES EN OTROS INSTR. FINANCIEROS		-4370,000,000.00	-4328,766,007.04	0.95%
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		-4472,173,125.14	-4433,177,815.44	0.88%
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
COBROS	3-4	5,753,894.00	0.00	
INCREMENTOS DE CAPITAL Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		5,753,894.00	0.00	
PAGOS		0.00	0.00	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION		5,753,894.00	0.00	
INCREMENTO / DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR FLUJOS DE ACTIVIDADES		-4263,415,505.94	-4030,831,467.21	5.77%
INCREMENTO/DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO NO REALIZADAS		0.00	0.00	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		11029,305,987.28	10738,464,605.38	2.71%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		6765,890,481.34	6707,633,138.17	0.87%

Elaborado por:

Lic. Willy Villalobos Villalobos
Departamento de Contabilidad

Revisado por:

Aprobado por:

Lic. Fernando Chavarria Quirós
Alcalde Municipal



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 28 DE FEBRERO DE 2025

En colones

Cuenta	Concepto	Nota	Capital 311	Transferencias de capital 312	Reservas y Revaluación de Bienes 313	Variaciones no asignables a reservas 314	Resultados acumulados 315	Intereses Minoritarios Part. Patrimonio 321	Intereses Minoritarios Evolución 322	Total Patrimonio
	Saldo al 31/12/2023		3 894 028 708,02	99 434 697,69	3 493 709 948,83	0,00	21 019 544 555,26	0,00	0,00	28 506 717 909,80
	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									
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						135 008 935,75			135 008 935,75
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio: Ingresos menos Gastos						-737 738 371,78			-737 738 371,78
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	-602 729 436,03	0,00	0,00	-602 729 436,03
	Saldo del periodo 2024		3 894 028 708,02	99 434 697,69	3 493 709 948,83	0,00	20 416 815 119,23	0,00	0,00	27 903 988 473,77




Lic. Fernando Chavarría Quirós, Alcalde Municipal
 Aprobado por:




Lic. Willy Villalobos Villalobos, Departamento de Contabilidad
 Elaborado por: