

AL: 31 DE MARZO 2025
(Cifras en colones)

	Nota No.	2025	2024	Var. %
2.1.3. FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA		69,534,824.76	115,444,804.30	-39.77%
2.1.3.03 DEPOSITOS EN GARANTIA		69,534,824.76	115,444,804.30	-39.77%
2.1.4. PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A CORTO PLAZO	14	331,881,756.04	351,237,482.09	-5.51%
2.1.4.01 PROVISIONES		256,476,591.04	280,170,032.09	-8.46%
2.1.4.02 RESERVAS TECNICAS		75,405,165.00	71,067,450.00	6.10%
2.1.9. OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		1,540,701,627.16	1,241,948,671.22	24.06%
2.1.9.01 INGRESOS A DEVENGAR		1,540,701,627.16	1,241,948,671.22	24.06%
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		6,512,923,398.55	5,805,606,539.95	12.18%
2.2. PASIVO NO CORRIENTE				
2.2.4. PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A LARGO PLAZO	18	69,346,354.39	79,772,860.32	-13.07%
2.2.4.01 PROVISIONES		69,346,354.39	79,772,860.32	-13.07%
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		69,346,354.39	79,772,860.32	-13.07%
TOTAL DEL PASIVO		6,582,269,752.94	5,885,379,400.27	11.84%
3. PATRIMONIO				
3.1. PATRIMONIO PUBLICO		28,507,273,877.49	27,513,113,580.74	3.61%
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	21,020,100,522.95	20,025,940,226.20	4.96%
3.1.5.01 RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		21,020,100,522.95	20,025,940,226.20	4.96%
INGRESOS MENOS GASTOS DEL EJERCICIO		-1,090,321,729.15	-833,228,254.25	30.86%
TOTAL DEL PATRIMONIO		27,416,952,148.34	26,679,885,326.49	2.76%
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		33,999,221,901.28	32,565,264,726.76	4.40%

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

AL: 31 DE MARZO 2025
(Cifras en colones)

Pag.....: 2
07/04/2025 12:25
Mes.....: 3-2025
MS-SCM v. 7.0

	Nota No.	2025	2024	Var. %
5.1.2.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	163,693,630.04	193,592,275.26	-15.44%
5.1.2.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	108,504,452.76	65,682,841.70	65.19%
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	22,759,127.12	32,690,890.65	-30.38%
5.1.2.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	219,975,723.00	134,820,952.60	63.16%
5.1.3.	MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	60 73,702,233.62	51,076,017.55	44.30%
5.1.3.01	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	31,810,664.51	22,377,874.74	42.15%
5.1.3.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN CONSTRUC. Y MANTEN.	11,138,855.55	1,215,756.79	816.21%
5.1.3.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	3,111,380.19	579,436.92	436.97%
5.1.3.99	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	27,641,333.37	26,902,949.10	2.74%
5.1.4.	CONSUMO DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIOS	61 400,306,868.64	370,135,791.53	8.15%
5.1.4.01	CONSUMO DE BIENES NO CONCESIONADOS	381,791,579.52	349,630,876.99	9.20%
5.1.4.02	CONSUMO DE BIENES CONCESIONADOS	18,515,289.12	20,504,914.54	-9.70%
5.1.5.	PERDIDAS POR DETERIORO Y DESVALORIZACION DE BIENES	62 0.00	99,671.25	-100.00%
5.1.5.01	DETERIORO Y DESVALORIZACION DE BIENES NO CONCESIONAD	0.00	99,671.25	-100.00%
5.1.8.	CARGOS POR PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS	65 2,044,966,137.56	1,803,026,828.68	13.42%
5.1.8.03	CARGOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	87,082,265.87	73,193,783.06	18.97%
5.1.8.99	CARGOS POR OTRAS PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS	1,957,883,871.69	1,729,833,045.62	13.18%
5.4.	TRANSFERENCIAS	158,625,188.71	137,935,535.91	15.00%
5.4.1.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	71 158,625,188.71	137,935,535.91	15.00%
5.4.1.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO INTERNO	50,115,712.00	15,675,000.00	219.72%
5.4.1.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO INTERNO	108,509,476.71	122,260,535.91	-11.25%
TOTAL DE GASTOS		4,516,368,456.16	4,008,655,715.82	12.67%
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO		-1,090,321,729.15	-833,228,254.25	30.86%

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



Revisado por: _____

Aprobado por: _____
Lic. Fernando Chavarría Quirós
Alcalde Municipal



Municipalidad de Goicoechea
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE MARZO 2025
(Cifras en colones)

Pag.....: 1
08/04/2025 09:09
Mes....: 3-2025
MS-SCM v. 7.0

	Nota No.	2025	2024	Var. %
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION				
COBROS		3645,067,020.00	3527,927,209.28	3.32%
IMPUESTOS		2366,975,566.47	2135,265,336.17	10.85%
MULTAS/SANCIONES/REMATES Y CONFISC. DE ORIGEN NO TRIBUTAR.		134,006,740.82	184,230,243.23	-27.26%
VENTAS DE INVENT., SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS		942,864,981.46	924,358,486.80	2.00%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	80	172,610,523.07	216,756,172.41	-20.37%
TRANSFERENCIAS		0.00	9,144,372.45	-100.00%
OTROS COBROS	85	28,609,208.18	58,172,598.22	-50.82%
PAGOS		-2445,202,315.72	-2404,139,203.11	1.71%
BENEFICIOS AL PERSONAL		-1135,992,699.83	-1089,636,436.00	4.25%
SERVICIOS Y ADQUISICIONES DE INVENTARIOS (INCL. ANTICIPOS)		-1070,130,653.18	-1065,229,701.75	0.46%
OTRAS TRANSFERENCIAS		-174,738,401.72	-193,259,085.75	-9.58%
OTROS PAGOS		-64,340,560.99	-56,013,979.61	14.87%
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION		1199,864,704.28	1123,788,006.17	6.77%
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		-4645,747,170.04	-4524,194,951.18	2.69%
ADQUISICION DE BIENES DISTINOS DE INVENTARIOS		-50,445,922.17	-2,152,237.00	2243.88%
ADQUISICION DE INVERSIONES PATRIMONIALES		-225,301,247.87	-193,276,707.14	16.57%
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		-4629,051,997.03	-4524,194,951.18	2.32%
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
COBROS	3-4	10,693,187.00	2,629,181.43	306.71%
INCREMENTOS DE CAPITAL Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		10,693,187.00	2,629,181.43	306.71%
PAGOS		0.00	0.00	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION		10,693,187.00	2,629,181.43	306.71%
INCREMENTO / DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR FLUJOS DE ACTIVIDADES		-3418,494,105.75	-3397,777,763.58	0.61%
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		7610,811,881.53	7340,686,841.80	3.68%

Municipalidad de Goicoechea
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE MARZO 2025
(Cifras en colones)

Pag.....: 2
08/04/2025 09:09
Mes.....: 3-2025
MS-SCM v. 7.0

Nota No.	2025	2024	Var. %
_____	_____	_____	_____

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

Revisado por: _____

Aprobado por: _____
Lic. Fernando Chavarría Quirós
Alcalde Municipal



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE MARZO DE 2025

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
	Saldos al 31/12/2023		311	312	313	314	315	321	322	
	Variaciones del ejercicio		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	28 966 717 903,80
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						555 967,69			555 967,69
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio: Ingresos menos Gastos						-1 090 321 729,15			-1 090 321 729,15
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	-1 089 765 761,46	0,00	0,00	-1 089 765 761,46
	Saldos del periodo 2024		3 894 028 708,02	99 434 697,69	3 493 709 948,83	0,00	19 929 778 793,80	0,00	0,00	27 416 952 148,34



Lic. Fernando Chavarria Quirós, Alcalde Municipal
Aprobado por:



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