

AL: 31 DE ENERO 2026

(Cifras en colones)

	Nota No.	2026	2025	Var. %
2.1.3. FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA		49,631,101.92	68,472,939.76	-27.52%
2.1.3.03 DEPOSITOS EN GARANTIA		49,631,101.92	68,472,939.76	-27.52%
2.1.4. PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A CORTO PLAZO	14	420,537,933.47	340,451,220.82	23.52%
2.1.4.01 PROVISIONES		271,545,673.47	248,388,150.82	9.32%
2.1.4.02 RESERVAS TECNICAS		148,992,260.00	92,063,070.00	61.84%
2.1.9. OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		2,043,568,839.24	2,109,750,895.50	-3.14%
2.1.9.01 INGRESOS A DEVENGAR		2,043,568,839.24	2,109,750,895.50	-3.14%
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		9,906,931,301.04	7,483,733,257.75	32.38%
2.2. PASIVO NO CORRIENTE				
2.2.4. PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A LARGO PLAZO	18	87,683,907.06	76,814,177.44	14.15%
2.2.4.01 PROVISIONES		87,683,907.06	76,814,177.44	14.15%
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		87,683,907.06	76,814,177.44	14.15%
TOTAL DEL PASIVO		9,994,615,208.10	7,560,547,435.19	32.19%
<b>3. PATRIMONIO</b>				
3.1. PATRIMONIO PUBLICO		29,079,341,058.18	28,701,055,233.46	1.32%
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	21,592,167,703.64	21,213,881,878.92	1.78%
3.1.5.01 RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		21,592,167,703.64	21,213,881,878.92	1.78%
INGRESOS MENOS GASTOS DEL EJERCICIO		-167,862,927.56	-300,785,349.45	-44.19%
TOTAL DEL PATRIMONIO		28,911,478,130.62	28,400,269,884.01	1.80%
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		38,906,093,338.72	35,960,817,319.20	8.19%

Elaborado por:

Lic. Willy Villalobos Villalobos

Departamento de Contabilidad



Aprobado por:

Lic. Fernando Chavarría Quirós

Alcalde Municipal



AL: 31 DE ENERO 2026  
(Cifras en colones)

	Nota No.	2026	2025	Var. %
5.1.2.05		0.00	120,000.00	-100.00%
5.1.2.06		5,988,611.50	518,932.32	1054.03%
5.1.2.08		1,239,900.00	0.00	
5.1.3.	60	27,098,822.56	10,574,141.44	156.27%
5.1.3.01		4,999,769.00	4,970,547.87	0.59%
5.1.3.03		1,030,360.08	0.00	
5.1.3.04		194,429.76	192,590.59	0.95%
5.1.3.99		20,874,263.72	5,411,002.98	285.77%
5.1.4.	61	143,192,087.27	137,797,830.59	3.91%
5.1.4.01		138,826,375.18	131,410,933.27	5.64%
5.1.4.02		4,365,712.09	6,386,897.32	-31.65%
5.1.8.	65	2,016,629,339.87	2,148,728,304.67	-6.15%
5.1.8.03		48,326,668.97	37,182,400.53	29.97%
5.1.8.99		1,968,302,670.90	2,111,545,904.14	-6.78%
5.4.		25,000,000.00	75,115,712.00	-66.72%
5.4.1.	71	25,000,000.00	75,115,712.00	-66.72%
5.4.1.01		0.00	50,115,712.00	-100.00%
5.4.1.02		25,000,000.00	25,000,000.00	0.00%
TOTAL DE GASTOS		2,575,893,185.46	2,822,570,333.94	-8.74%
AHORRO Y/O DESAHHORRO DEL PERIODO		-167,862,927.56	-300,785,349.45	-44.19%



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

Pag.....: 1  
09/02/2026 14:30  
Mes....: 1-2026  
MS-SCM v. 7.0

31 DE ENERO 2026  
(Cifras en colones)

	Nota No.	2026	2025	Var. %
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>				
COBROS		1250,533,031.00	1393,929,641.43	-10.29%
IMPUESTOS		685,088,888.25	832,704,297.71	-17.73%
MULTAS/SANCIONES/REMATES Y CONFISC. DE ORIGEN NO TRIBUTAR.		9,783,912.00	113,910,327.71	-91.41%
VENTAS DE INVENT., SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS		481,134,149.62	369,211,886.81	30.31%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	80	61,044,294.45	72,210,310.21	-15.46%
OTROS COBROS	85	13,481,786.68	5,892,818.99	128.78%
PAGOS		-675,914,106.14	-755,764,216.10	-10.57%
BENEFICIOS AL PERSONAL		-424,842,048.72	-401,074,508.72	5.93%
SERVICIOS Y ADQUISICIONES DE INVENTARIOS (INCL. ANTICIPOS)		-210,302,212.99	-221,177,781.84	-4.92%
OTRAS TRANSFERENCIAS		-320,000.00	-89,669,362.51	-99.64%
OTROS PAGOS		-40,449,844.43	-43,842,563.03	-7.74%
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		<b>574,618,924.86</b>	<b>638,165,425.33</b>	<b>-9.96%</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>				
COBROS	2	0.00	16,695,173.01	-100.00%
VENTAS DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIOS		0.00	16,695,173.01	-100.00%
PAGOS		-5120,000,000.00	-4396,036,563.56	16.47%
ADQUISICION DE INVERSIONES PATRIMONIALES		-130,000,000.00	-26,036,563.56	399.30%
ADQUISICION DE INVERSIONES EN OTROS INSTR. FINANCIEROS		-4990,000,000.00	-4370,000,000.00	14.19%
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		<b>-5120,000,000.00</b>	<b>-4379,341,390.55</b>	<b>16.91%</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>				
COBROS	3-4	0.00	5,065,541.00	-100.00%
INCREMENTOS DE CAPITAL Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0.00	5,065,541.00	-100.00%
PAGOS		0.00	0.00	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		<b>0.00</b>	<b>5,065,541.00</b>	<b>-100.00%</b>
<b>INCREMENTO / DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR FLUJOS DE ACTIVIDADES</b>		<b>-4545,381,075.14</b>	<b>-3736,110,424.22</b>	<b>21.66%</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>11190,856,397.21</b>	<b>11029,305,987.28</b>	<b>1.46%</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>		<b>6645,475,322.07</b>	<b>7293,195,563.06</b>	<b>-8.88%</b>

Elaborado por:

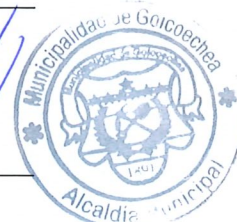
Lic. Willy Villalobos Villalobos



Elaborado por:

Aprobado por:

Lic. Fernando Chavarría Quirós



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
AL 31 DE ENERO DE 2026

En colones

Cuenta	Concepto	Nota	Capital	Transferencias de capital	Reservas y Revaluación de Bienes	Variaciones no asignables a reservas	Resultados acumulados	Intereses Minoritarios Part. Patrimonio	Intereses Minoritarios Evolución	Total Patrimonio
			311	312	313	314	315	321	322	
	Saldos al 31/12/2025		3,894,028,708.02	99,434,697.69	3,493,709,948.83	0.00	21,492,894,681.55	0.00	0.00	28,980,068,036.09
	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						99,273,022.09			99,273,022.09
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio: Ingresos menos Gastos						-167,862,927.56			-167,862,927.56
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	-68,589,905.47	0.00	0.00	-68,589,905.47
	Saldos del periodo 2025		3,894,028,708.02	99,434,697.69	3,493,709,948.83	0.00	21,424,304,776.08	0.00	0.00	28,911,478,130.62



*[Signature]*  
Lic. Fernando Chavarría Quirós, Alcalde Municipal  
Aprobado por:

*[Signature]*  
Lic. Willy Villalobos Jaramila, Departamento de Contabilidad

