

Municipalidad de Goicoechea  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Pag.....: 2

06/03/2026 08:51

Mes....: 2-2026

MS-SCM v. 7.0

AL: 28 DE FEBRERO 2026

(Cifras en colones)

	Nota No.	2026	2025	Var. %
2.1.3. FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA		48,945,030.52	68,472,939.76	-28.52%
2.1.3.03 DEPOSITOS EN GARANTIA		48,945,030.52	68,472,939.76	-28.52%
2.1.4. PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A CORTO PLAZO	14	424,787,634.41	326,845,720.09	29.97%
2.1.4.01 PROVISIONES		285,121,149.41	243,161,845.09	17.26%
2.1.4.02 RESERVAS TECNICAS		139,666,485.00	83,683,875.00	66.90%
2.1.9. OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		1,778,871,856.84	1,838,534,769.27	-3.25%
2.1.9.01 INGRESOS A DEVENGAR		1,778,871,856.84	1,838,534,769.27	-3.25%
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		9,276,225,153.39	6,965,518,895.99	33.17%
2.2. PASIVO NO CORRIENTE				
2.2.4. PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS A LARGO PLAZO	18	87,398,213.82	76,814,177.44	13.78%
2.2.4.01 PROVISIONES		87,398,213.82	76,814,177.44	13.78%
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		87,398,213.82	76,814,177.44	13.78%
TOTAL DEL PASIVO		9,363,623,367.21	7,042,333,073.43	32.96%
<b>3. PATRIMONIO</b>				
3.1. PATRIMONIO PUBLICO		29,072,972,493.62	28,641,726,845.55	1.51%
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	21,585,799,139.08	21,154,553,491.01	2.04%
3.1.5.01 RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		21,585,799,139.08	21,154,553,491.01	2.04%
INGRESOS MENOS GASTOS DEL EJERCICIO		-507,751,389.75	-737,738,371.78	-31.17%
TOTAL DEL PATRIMONIO		28,565,221,103.87	27,903,988,473.77	2.37%
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		37,928,844,471.08	34,946,321,547.20	8.53%

Elaborado por: \_\_\_\_\_

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

Aprobado por: \_\_\_\_\_

Lic. Willy Villalobos Villalobos

Lic. Fernando Chavarría Quiros

Departamento de Contabilidad

Alcalde Municipal



Municipalidad de Goicoechea  
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

Pag.....: 2

06/03/2026 08:53

Mes....: 2-2026

MS-SCM v. 7.0

AL: 28 DE FEBRERO 2026

(Cifras en colones)

	Nota No.	2026	2025	Var. %
5.1.2.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	138,932,915.95	133,659,119.76	3.95%
5.1.2.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	49,363,919.53	43,389,393.68	13.77%
5.1.2.05	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	240,000.00	240,000.00	0.00%
5.1.2.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	12,038,733.26	15,061,340.89	-20.07%
5.1.2.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12,809,363.09	142,310,665.00	-91.00%
5.1.3.	MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	60 48,980,246.11	46,428,483.11	5.50%
5.1.3.01	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	14,907,763.90	21,303,781.87	-30.02%
5.1.3.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN CONSTRUC. Y MANTEM.	5,012,739.53	2,960,214.45	69.34%
5.1.3.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	536,190.70	424,940.37	26.18%
5.1.3.99	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	28,523,551.98	21,739,546.42	31.21%
5.1.4.	CONSUMO DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIOS	61 274,161,972.57	263,737,924.93	3.95%
5.1.4.01	CONSUMO DE BIENES NO CONCESIONADOS	265,853,036.65	251,583,093.71	5.67%
5.1.4.02	CONSUMO DE BIENES CONCESIONADOS	8,308,935.92	12,154,831.22	-31.64%
5.1.8.	CARGOS POR PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS	65 1,991,477,306.63	2,082,812,132.71	-4.39%
5.1.8.03	CARGOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	82,781,025.20	52,719,485.46	57.02%
5.1.8.99	CARGOS POR OTRAS PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS	1,908,696,281.43	2,030,092,647.25	-5.98%
5.4.	TRANSFERENCIAS	76,010,254.98	75,115,712.00	1.19%
5.4.1.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	71 76,010,254.98	75,115,712.00	1.19%
5.4.1.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO INTERNO	154,659.12	50,115,712.00	-99.69%
5.4.1.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO INTERNO	75,855,595.86	25,000,000.00	203.42%
TOTAL DE GASTOS		3,421,984,273.34	3,697,036,839.81	-7.44%
AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO		-507,751,389.75	-737,738,371.78	-31.17%

Elaborado por: \_\_\_\_\_  
Lic. Willy Villalobos Villalobos  
Departamento de Contabilidad

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

Aprobado por: \_\_\_\_\_  
Lic. Fernando Chavarría Quiros  
Alcalde Municipal



28 DE FEBRERO 2026  
(Cifras en colones)

	Nota No.	2026	2025	Var. %
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>				
COBROS		2119,587,528.86	1950,695,844.31	8.66%
IMPUESTOS		1224,762,320.94	1125,378,606.66	8.83%
MULTAS/SANCIONES/REMATES Y CONFISC. DE ORIGEN NO TRIBUTAR.		33,254,108.10	125,945,953.53	-73.60%
VENTAS DE INVENT., SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS		711,788,888.20	561,033,092.47	26.87%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	80	117,857,635.51	120,773,108.26	-2.41%
TRANSFERENCIAS		4,734,360.81	0.00	
OTROS COBROS	85	27,190,215.30	17,565,083.39	54.80%
PAGOS		-1616,984,335.72	-1747,692,119.11	-7.48%
BENEFICIOS AL PERSONAL		-816,035,735.59	-818,451,174.84	-0.30%
SERVICIOS Y ADQUISICIONES DE INVENTARIOS (INCL. ANTICIPOS)		-698,415,909.05	-788,399,412.48	-11.41%
OTRAS TRANSFERENCIAS		-51,530,254.98	-90,111,362.51	-42.81%
OTROS PAGOS		-51,002,436.10	-50,730,169.28	0.54%
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		<b>502,603,193.14</b>	<b>203,003,725.20</b>	<b>147.58%</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		-5266,533,629.60	-4488,868,298.15	17.32%
ADQUISICION DE INVERSIONES PATRIMONIALES		-276,533,629.60	-118,868,298.15	132.64%
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>-5266,533,629.60</b>	<b>-4472,173,125.14</b>	<b>17.76%</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>				
COBROS	3-4	70,517,770.08	5,753,894.00	1125.57%
INCREMENTOS DE CAPITAL Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		70,517,770.08	5,753,894.00	1125.57%
PAGOS		0.00	0.00	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		<b>70,517,770.08</b>	<b>5,753,894.00</b>	<b>1125.57%</b>
<b>INCREMENTO / DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR FLUJOS DE ACTIVIDADES</b>		<b>-4693,412,666.38</b>	<b>-4263,415,505.94</b>	<b>10.09%</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>6497,443,730.83</b>	<b>6765,890,481.34</b>	<b>-3.97%</b>

Elaborado por:



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

Aprobado por: \_\_\_\_\_



MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
AL 28 DE FEBRERO 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 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						92 904 457,53			92 904 457,53
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio: Ingresos menos Gastos						-507 751 389,75			-507 751 389,75
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	-414 846 932,22	0,00	0,00	-414 846 932,22
	Saldos del periodo 2025		3 894 028 708,02	99 434 697,69	3 493 709 948,83	0,00	21 078 047 749,33	0,00	0,00	28 565 221 103,87

*[Handwritten signature]*

Lic. Fernando Chavarria Quiros, Alcalde Municipal

Aprobado por:



*[Handwritten signature]*

Villalobos, Departamento de Contabilidad  
Elaborado por:

