

Instituto Costarricense sobre Drogas (ICD)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2021 al 31 de Diciembre de 2021
En miles de colones

P Descripción		Nota N°	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	7 897 553,27	4 004 648,59
	Cobros por impuestos		0,00	0,00
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		200 265,46	81 920,43
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		0,00	0,00
	Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	0,00
	Cobros por transferencias		7 697 287,81	2 922 780,32
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		0,00	999 947,84
Pagos		78	10 253 858,63	7 369 641,10
	Pagos por beneficios al personal		1 937 042,88	2 875 601,78
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		704 386,83	1 007 536,92
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		0,00	0,00
	Pagos por otras transferencias		7 610 507,27	3 435 650,80
	Otros pagos por actividades de operación		1 921,65	50 851,60
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			-2 356 305,36	-3 364 992,51
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	1 935 724,83	2 222 688,61
	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		0,00	0,00
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		1 935 724,83	2 222 688,61
Pagos		80	0,00	1 193 043,14
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		0,00	1 193 043,14
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0,00	0,00
	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			1 935 724,83	1 029 645,47
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		81	0,00	0,00
	Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		0,00	0,00
	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			0,00	0,00
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			-420 580,53	-2 335 347,04
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			5 397 510,38	7 732 857,42
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			4 976 929,85	5 397 510,38

María Teresa Durán Amador

Elaborado por:

Revisado por:

Sergio Rodríguez Fernández

Aprobado por: