

Instituto Costarricense sobre Drogas (ICD)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2023 al 31 de Diciembre de 2023

En miles de colones

Instituto Costarricense Descripción	Nota N°	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Cobros	77	8 674 495,15	5 577 916,42
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		0,00	28 303,00
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		8 659 436,57	5 549 613,42
Cobros por concesiones		0,00	0,00
Otros cobros por actividades de operación		15 058,58	0,00
Pagos	78	12 967 773,57	4 262 699,61
Pagos por beneficios al personal		2 704 996,20	2 739 859,41
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		844 690,74	812 731,40
Pagos por prestaciones de la seguridad social		0,00	0,00
Pagos por otras transferencias		9 332 889,00	668 683,46
Otros pagos por actividades de operación		85 197,63	41 425,35
Flujos netos de efectivo por actividades de operación		-4 293 278,42	1 315 216,80
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Cobros	79	1 427 494,26	69 719 224,22
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		1 427 494,26	69 719 224,22
Pagos	80	6 277 406,81	0,00
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		0,00	0,00
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		6 277 406,81	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión		-4 849 912,55	69 719 224,22
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		-9 143 190,97	71 034 441,02
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		76 011 370,87	4 976 929,85
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	83	66 868 179,90	76 011 370,88

María Teresa Durán Amador

Elaborado por:

Alberto Barquero Espinoza

Revisado por:

Heldren Solórzano Manzanarez

Aprobado por: