

Instituto Costarricense sobre Drogas (ICD)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2025 al 31 de Diciembre de 2025

En miles de colones

Instituto Costarricense Descripción		Nota N°	Ejercicio 2025	Ejercicio 2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	4 519 253,73	6 244 281,43
	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	0,00
	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		4 514 917,01	5 258 926,56
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		4 336,72	985 354,86
Pagos		78	5 471 947,73	4 436 925,21
	Pagos por beneficios al personal		2 829 508,40	2 575 646,73
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		1 005 146,82	815 150,53
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		0,00	0,00
	Pagos por otras transferencias		909 205,63	718 795,48
	Otros pagos por actividades de operación		728 086,88	327 332,47
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			-952 694,00	1 807 356,22
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	0,00	0,00
	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		0,00	0,00
Pagos		80	946 806,40	3 054 356,49
	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		946 806,40	3 054 356,49
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-946 806,40	-3 054 356,49
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			-1 899 500,40	-1 247 000,27
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			65 621 179,63	66 868 179,90
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio		83	63 721 679,22	65 621 179,63

María Teresa Durán Amador

Elaborado por:

Alberto Barquero Espinoza

Revisado por:

Karol Blanco Rojas

Aprobado por: