

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE PUERTOS DEL PACÍFICO - INCOP**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO DE 2024 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

	Nota N°	En colones	
		Saldo Inicial	Saldo Final
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>31</b>	<b>₡ 7,601,439,378.54</b>	<b>₡ 7,443,247,481.25</b>
Cobros por impuestos		₡ -	₡ -
Cobros por contribuciones sociales		₡ -	₡ -
Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		₡ -	₡ -
Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		₡ 4,090,606,265.11	₡ 3,514,549,784.88
Cobros por ingresos de la propiedad		₡ 294,742,766.05	₡ 191,672,701.77
Cobros por transferencias		₡ -	₡ -
Cobros por concesiones		₡ 3,216,090,347.38	₡ 3,737,024,994.60
Otros cobros por actividades de operación		₡ -	₡ -
<b>Pagos</b>	<b>32</b>	<b>₡ 5,370,725,209.42</b>	<b>₡ 6,829,319,309.86</b>
Pagos por beneficios al personal		₡ 1,704,136,661.15	₡ 2,019,693,145.45
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		₡ 2,562,770,289.94	₡ 3,736,326,295.35
Pagos por prestaciones de la seguridad social		₡ -	₡ -
Pagos por otras transferencias		₡ 331,877,375.91	₡ 465,637,663.95
Otros pagos por actividades de operación		₡ 771,940,882.42	₡ 607,662,205.11
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>		<b>₡ 2,230,714,169.13</b>	<b>₡ 613,928,171.39</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>33</b>	<b>₡ -</b>	<b>₡ -</b>
Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		₡ -	₡ -
Cobros por ventas y reembolso de inversiones patrimoniales		₡ -	₡ -
Cobros por ventas y reembolso de inversiones en otros instrumentos financieros		₡ -	₡ -
Cobros por reembolsos de préstamos		₡ -	₡ -
Otros cobros por actividades de inversión		₡ -	₡ -
<b>Pagos</b>	<b>34</b>	<b>₡ 121,193,958.87</b>	<b>₡ 137,723,718.59</b>
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		₡ 121,193,958.87	₡ 137,723,718.59
Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		₡ -	₡ -
Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		₡ -	₡ -
Pagos por préstamos otorgados		₡ -	₡ -
Otros pagos por actividades de inversión		₡ -	₡ -
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>		<b>₡ -121,193,958.87</b>	<b>₡ -137,723,718.59</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>35</b>	<b>₡ -</b>	<b>₡ -</b>
Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		₡ -	₡ -
Cobros por endeudamiento público		₡ -	₡ -
Otros cobros por actividades de financiación		₡ -	₡ -
<b>Pagos</b>	<b>36</b>	<b>₡ 16,396,886.00</b>	<b>₡ -</b>
Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		₡ 16,396,886.00	₡ -
Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		₡ -	₡ -
Otros pagos por actividades de financiación		₡ -	₡ -
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>		<b>₡ -16,396,886.00</b>	<b>₡ -</b>
<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>		<b>₡ 2,093,123,324.26</b>	<b>₡ 476,204,452.80</b>
<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas</b>	<b>37</b>	<b>₡ -1,069,901,783.29</b>	<b>₡ -281,923,885.62</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>		<b>₡ 13,525,854,889.53</b>	<b>₡ 14,549,076,431.09</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>7</b>	<b>₡ 14,549,076,430.50</b>	<b>₡ 14,743,356,998.27</b>

Diferencia vs Balance General

0.00

0.01

Elaborado por:	Lic. Ricardo Solís Arias - Jefe - Unidad de Contabilidad
Revisado por:	MBA Daxia Andrea Vargas Masís - Directora - Dirección Administrativa Financiera
Aprobado por:	MBA Juan Ariel Madrigal Porras - Gerente General