

Instituto Tecnológico de Costa Rica (ITCR)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2025 al 30 de Setiembre de 2025
En miles de colones

Instituto Tecnológico Descripción		Nota N°	Ejercicio 2025	Ejercicio 2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	60,670,626.77	59,803,997.13
	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		99,484.52	66,300.45
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		4,459,933.61	4,613,920.57
	Cobros por ingresos de la propiedad		975,476.16	1,136,438.87
	Cobros por transferencias		54,566,842.11	53,991,225.40
	Cobros por concesiones		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de operación		568,890.38	-3,888.15
Pagos		78	50,355,404.58	47,563,305.56
	Pagos por beneficios al personal		35,283,049.40	34,737,004.65
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		5,583,452.35	4,924,092.78
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		2,716,715.55	2,652,740.25
	Pagos por otras transferencias		6,495,121.12	5,180,921.06
	Otros pagos por actividades de operación		277,066.17	68,546.83
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			10,315,222.19	12,240,691.58
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	17,439,504.93	13,897,124.59
	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		15,467,728.06	11,637,831.43
	Cobros por reembolsos de préstamos		1,971,776.88	2,259,293.16
	Otros cobros por actividades de inversión		0.00	0.00
Pagos		80	32,756,645.21	27,107,477.19
	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		28,498,011.94	23,093,919.27
	Pagos por préstamos otorgados		0.00	0.00
	Otros pagos por actividades de inversión		4,258,633.27	4,013,557.91
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-15,317,140.28	-13,210,352.60
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		81	159,067.94	105,051.64
	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		159,067.94	105,051.64
Pagos		82	87,534.03	76,843.78
	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		87,534.03	76,843.78
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			71,533.91	28,207.85
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			-4,930,384.18	-941,453.17
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			14,087,402.43	11,253,456.87
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			9,157,018.25	10,312,003.71

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por:

Ced. 4000042145
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
Atención: INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
Registro Profesional: 14721
Contador: MONTERO BRENES MARIA.
Estado de Flujos de Efectivo
2025-10-06 10:54:25 -0600



TIMBRE 300.0 COLONES

VERIFICACIÓN: f5i8gw2
<https://timbres.contador.co.cr>