

INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE (INA)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de enero al 30 de abril de 2022

En miles de colones

| Descripción | Nota N° | 2022 | 2021 |
|--|-----------|----------------------|----------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | | |
| Cobros | 77 | 44,179,474.26 | 40,425,488.20 |
| Cobros por impuestos | | 0.00 | 0.00 |
| Cobros por contribuciones sociales | | 43,989,667.61 | 39,518,909.88 |
| Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario | | 119,162.19 | 906,578.32 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| Cobros por concesiones | | 0.00 | 0.00 |
| Otros cobros por actividades de operación | | 70,644.46 | 0.00 |
| Pagos | 78 | 39,313,178.94 | 35,106,163.62 |
| Pagos por beneficios al personal | | 19,194,134.39 | 18,827,277.86 |
| Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos) | | 8,396,556.10 | 6,936,896.78 |
| Pagos por prestaciones de la seguridad social | | 0.00 | 0.00 |
| Pagos por otras transferencias | | 11,722,488.45 | 9,083,196.09 |
| Otros pagos por actividades de operación | | 0.00 | 258,792.89 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de operación | | 4,866,295.32 | 5,319,324.58 |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | |
| Cobros | 79 | 931,903.66 | 5,372,426.06 |
| Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios | | 931,903.66 | 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 | 5,372,426.06 |
| Cobros por reembolsos de préstamos | | 0.00 | 0.00 |
| Otros cobros por actividades de inversión | | 0.00 | 0.00 |
| Pagos | 80 | 9,522,132.87 | 1,118,454.46 |
| Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios | | 0.00 | 1,118,454.46 |
| Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales | | 0.00 | 0.00 |
| Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros | | 9,522,132.87 | 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 | | -8,590,229.21 | 4,253,971.60 |

| 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 | | | -3,723,933.89 | 9,573,296.18 |
| Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas | | | | 0.00 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio | | | 16,310,159.47 | 15,507,948.09 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio | | | 83 | 12,586,225.58 |
| | | | | 25,081,244.27 |

| | |
|---|--|
| MARCO VINICIO MORA ESCOBAR (FIRMA) | Firmado digitalmente por MARCO VINICIO MORA ESCOBAR (FIRMA) Fecha: 2022.05.19 15:43:12 -06'00' |
| CONTADOR | |
| Elaborado por: | |
| NORBERT GARCIA CESPEDES (FIRMA) | Firmado digitalmente por NORBERT GARCIA CESPEDES (FIRMA) Fecha: 2022.05.20 10:12:04 -06'00' |
| DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO | |
| Revisado por: | |
| JUAN GERARDO ALFARO LOPEZ (FIRMA) | Firmado digitalmente por JUAN GERARDO ALFARO LOPEZ (FIRMA) Fecha: 2022.05.26 20:42:23 -06'00' |
| MÁXIMO JERARCA | |
| Aprobado por: | |