

Instituto Nacional de Aprendizaje (INA)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2022 al 31 de Diciembre de 2022

En miles de colones

Descripción		Nota N°	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	138 556 670,73	124 822 404,68
	Cobros por impuestos		0,00	0,00
	Cobros por contribuciones sociales		137 416 155,14	122 165 918,22
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		1 140 515,59	2 656 486,46
	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		0,00	0,00
Pagos		78	106 471 130,68	94 231 078,80
	Pagos por beneficios al personal		55 479 527,31	52 501 285,53
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		29 660 212,49	25 286 799,81
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		0,00	0,00
	Pagos por otras transferencias		21 022 465,15	16 195 212,59
	Otros pagos por actividades de operación		308 925,73	247 780,87
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			32 085 540,05	30 591 325,88
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	35 129 271,62	29 789 114,50
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		1 798 617,23	7 144 003,51
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		33 330 654,39	22 645 110,99
	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			-35 129 271,62	-29 789 114,50
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			-3 043 731,57	802 211,38
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			16 310 159,47	15 507 948,09
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			83	13 266 427,90

MARCO VINICIO MORA ESCOBAR (FIRMA) Firmado digitalmente por MARCO VINICIO MORA ESCOBAR (FIRMA) Fecha: 2023.02.07 09:33:11 -06'00'

Elaborado por:

NORBERT GARCIA CESPEDES (FIRMA) Firmado digitalmente por NORBERT GARCIA CESPEDES (FIRMA) Fecha: 2023.02.08 10:11:39 -06'00'

Revisado por:

JUAN GERARDO ALFARO LOPEZ (FIRMA) Firmado digitalmente por JUAN GERARDO ALFARO LOPEZ (FIRMA) Fecha: 2023.02.10 15:03:57 -06'00'

Aprobado por: