

Instituto Nacional de Aprendizaje (INA)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2022 al 30 de Junio de 2022

En miles de colones

Descripción	Nota N°	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Cobros	77	66,202,826.74	61,581,153.22
Cobros por impuestos		0.00	0.00
Cobros por contribuciones sociales		65,959,537.00	60,091,920.09
Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		243,289.74	1,489,233.13
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	54,055,895.94	48,829,532.28
Pagos por beneficios al personal		27,365,187.35	26,379,774.05
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		12,931,659.91	11,336,749.81
Pagos por prestaciones de la seguridad social		0.00	0.00
Pagos por otras transferencias		13,735,093.24	10,783,966.78
Otros pagos por actividades de operación		3,955.44	329,041.64
Flujos netos de efectivo por actividades de operación		12,146,930.80	12,751,620.94
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Cobros	79	814,357.73	0.00
Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		814,357.73	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	7,677,400.03	15,038,136.37
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		0.00	1,716,082.39
Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		7,677,400.03	13,322,053.98
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		-6,863,042.30	-15,038,136.37
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		5,283,888.50	-2,286,515.43
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	21,594,047.97	13,221,432.66

Contador
MARCO VINICIO MORA ESCOBAR (FIRMA)
Firmado digitalmente por MARCO VINICIO MORA ESCOBAR (FIRMA)
Fecha: 2022.07.22 06:16:54 -06'00'

Elaborado por:

Director Administrativo y Financiero
NORBERT GARCIA CESPEDES (FIRMA)
Firmado digitalmente por NORBERT GARCIA CESPEDES (FIRMA)
Fecha: 2022.07.26 09:51:33 -06'00'

Revisado por:

Máximo Jerarca
JUAN GERARDO ALFARO LOPEZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por JUAN GERARDO ALFARO LOPEZ (FIRMA)
Fecha: 2022.07.28 09:49:31 -06'00'

Aprobado por: