

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

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	2022	2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	102,575,816.78	92,609,133.95
	Cobros por impuestos		0.00	0.00
	Cobros por contribuciones sociales		101,962,828.08	90,657,491.11
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		612,988.70	1,951,642.84
	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	76,894,334.88	68,537,932.31
	Pagos por beneficios al personal		39,582,536.15	37,727,746.97
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		20,065,047.29	17,649,235.67
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		0.00	0.00
	Pagos por otras transferencias		16,811,240.21	13,074,247.01
	Otros pagos por actividades de operación		435,511.23	86,702.66
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			25,681,481.90	24,071,201.64
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	394,006.41	0.00
	Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		394,006.41	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	28,157,806.53	24,927,677.24
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		0.00	2,796,755.05
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		28,157,806.53	22,130,922.19
	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			-27,763,800.12	-24,927,677.24
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			-2,082,318.22	-856,475.60
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			14,227,841.25	14,651,472.49

MARCO VINICIO MORA ESCOBAR (FIRMA)
 Firmado digitalmente por MARCO VINICIO MORA ESCOBAR (FIRMA)
 Fecha: 2022.10.23 20:41:02 -06'00'

Contador
Elaborado por:

NORBERT GARCIA CESPEDES (FIRMA)
 Firmado digitalmente por NORBERT GARCIA CESPEDES (FIRMA)
 Fecha: 2022.10.25 14:13:31 -06'00'

Director Administrativo y Financiero
Revisado por:

JUAN GERARDO ALFARO LOPEZ (FIRMA)
 Firmado digitalmente por JUAN GERARDO ALFARO LOPEZ (FIRMA)
 Fecha: 2022.10.28 12:44:00 -05'00'

Máximo Jerarca
Aprobado por: