

Instituto Nacional de Aprendizaje (INA)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2023 al 31 de Julio de 2023

En miles de colones

Descripción		Nota N°	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	91,080,633.13	138,556,670.73
	Cobros por impuestos		0.00	0.00
	Cobros por contribuciones sociales		88,513,820.70	137,416,155.14
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		1,785,456.69	1,140,515.59
	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		781,355.74	0.00
Pagos		78	63,454,748.58	106,471,130.68
	Pagos por beneficios al personal		33,266,733.58	55,479,527.31
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		14,305,734.38	29,660,212.49
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		0.00	0.00
	Pagos por otras transferencias		15,127,842.55	21,022,465.15
	Otros pagos por actividades de operación		754,438.06	308,925.73
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			27,625,884.55	32,085,540.05
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	27,478,237.28	35,129,271.62
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		2,424,329.54	1,798,617.23
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		25,053,907.74	33,330,654.39
	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			-27,478,237.28	-35,129,271.62
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			147,647.28	-3,043,731.57
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			13,266,427.90	16,310,159.47
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			83	13,414,075.18
				13,266,427.90

Firmado digitalmente:

Marco Mora Escobar

Contador

Elaborado por:

Firmado digitalmente:

Norbert García Céspedes

Director Administrativo y Financiero

Revisado por:

Firmado digitalmente:

Juan Gerardo Alfaro López

Máximo Jerarca

Aprobado por: