

Instituto Nacional de Aprendizaje
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 1 al 31 de enero 2024

En miles de colones

Instituto Nacional de Aprendizaje (INA)	Descripción	Nota N°	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	14,506,123.85	159,262,866.72
	Cobros por impuestos		0.00	0.00
	Cobros por contribuciones sociales		13,865,161.96	149,828,151.57
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		536,348.88	7,877,851.79
	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		104,613.01	1,556,863.36
Pagos		78	11,257,266.12	109,600,971.74
	Pagos por beneficios al personal		5,900,911.04	58,486,569.73
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		1,225,754.74	28,391,012.69
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		0.00	0.00
	Pagos por otras transferencias		174,136.11	22,015,228.22
	Otros pagos por actividades de operación		3,956,466.23	708,161.10
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			3,248,855.74	49,661,894.98
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	25,926,500.00	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		25,926,500.00	0.00
	Cobros por reembolsos de préstamos		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de inversión		0.00	0.00
Pagos		80	41,086.92	51,189,471.79
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		41,086.92	6,167,687.86
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0.00	45,021,783.93
	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			25,885,413.08	-51,189,471.79
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			29,134,268.82	-1,527,576.81
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			11,738,851.09	13,266,427.90
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			83	40,873,119.91
			40,873,119.91	11,738,851.09

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: