

**Servicio Nacional de Aguas Subterráneas, Riego y Avenamiento (SENARA)**  
**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
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>77</b>	<b>5,543,838.50</b>	<b>5,668,065.99</b>
Cobros por impuestos		0.00	0.00
Cobros por contribuciones sociales		0.00	0.00
Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		19,433.84	17,209.83
Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		1,862,288.02	1,842,471.23
Cobros por ingresos de la propiedad		63,958.80	0.00
Cobros por transferencias		3,560,485.98	3,614,220.81
Cobros por concesiones		0.00	0.00
Otros cobros por actividades de operación		37,671.86	194,164.12
<b>Pagos</b>	<b>78</b>	<b>5,911,875.10</b>	<b>5,386,710.34</b>
Pagos por beneficios al personal		2,716,430.82	3,315,411.53
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		710,220.02	1,843,534.76
Pagos por prestaciones de la seguridad social		605,292.24	14,795.67
Pagos por otras transferencias		202,696.95	212,968.38
Otros pagos por actividades de operación		1,677,235.07	0.00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>		<b>-368,036.60</b>	<b>281,355.65</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>79</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Pagos</b>	<b>80</b>	<b>856,802.06</b>	<b>2,212,169.90</b>
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		856,802.06	2,212,169.90
Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0.00	0.00
Pagos por préstamos otorgados		0.00	0.00
Otros pagos por actividades de inversión		0.00	0.00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>		<b>-856,802.06</b>	<b>-2,212,169.90</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>	<b>81</b>	<b>0.00</b>	<b>436,503.32</b>
Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		0.00	436,503.32
Cobros por endeudamiento público		0.00	0.00
Otros cobros por actividades de financiación		0.00	0.00
<b>Pagos</b>	<b>82</b>	<b>83,110.05</b>	<b>161,778.42</b>
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		83,110.05	161,778.42
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>		<b>-83,110.05</b>	<b>274,724.90</b>
<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>		<b>-1,307,948.71</b>	<b>-1,656,089.36</b>
<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas</b>		<b>15,055.56</b>	<b>-11,477.53</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>		<b>5,938,880.40</b>	<b>7,606,447.29</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>83</b>	<b>4,645,987.25</b>	<b>5,938,880.40</b>

Elaborado por: \_\_\_\_\_

Revisado por: \_\_\_\_\_

Aprobado por: \_\_\_\_\_



	ID_Entidad	Unidad_Tiempo	Periodo
14320T4202	1432	0T	4202