

Universidad Nacional (UNA)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		76	116 741 334,06	119 789 561,86
	Cobros por impuestos		0,00	1 112,63
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		1 044,01	2 239,73
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		2 348 424,61	3 131 485,67
	Cobros por ingresos de la propiedad		8 035,64	42 986,20
	Cobros por transferencias		114 169 234,34	116 375 428,96
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		214 595,46	236 308,67
Pagos		77	113 164 902,70	110 170 913,37
	Pagos por beneficios al personal		86 074 319,15	81 389 559,09
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		7 598 330,31	9 746 281,05
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		1 364 168,78	2 801 023,41
	Pagos por otras transferencias		18 128 084,46	15 788 526,40
	Otros pagos por actividades de operación		0,00	445 523,42
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			3 576 431,36	9 618 648,49
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		78	37 406 882,92	110 149 753,73
	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		34 933 866,59	107 257 657,92
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		2 473 016,33	2 892 095,81
Pagos		79	53 348 366,31	115 698 311,85
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		7 864 581,78	13 632 938,15
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		45 337 680,42	102 034 484,09
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		146 104,11	30 889,61
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-15 941 483,39	-5 548 558,12
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		80	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		81	487 751,32	362 587,89
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		419 209,84	294 228,27
	Otros pagos por actividades de financiación		68 541,48	68 359,62
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-487 751,32	-362 587,89
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			-12 852 803,35	3 707 502,48
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			17 924 258,10	-199 890,50
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			6 517 648,21	3 010 036,25
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			82	11 589 102,96

MBA. Vera Agüero Valverde

Elaborado por:

Mag. Sergio Fernandez Rojas

Revisado por:

Dra. Marianela Rojas Garbanzo

Aprobado por: