

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Enero de 2022 al 28 de Febrero de 2022**

*En miles de colones*

P	Descripción	Nota N°	2022	2021
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>77</b>	<b>10 869 548,51</b>	<b>13 866 953,14</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		0,00	0,00
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		116 217,13	98 767,39
	Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	0,00
	Cobros por transferencias		9 173 235,06	12 990 478,63
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		1 580 096,33	777 707,12
<b>Pagos</b>		<b>78</b>	<b>9 542 915,25</b>	<b>8 991 170,21</b>
	Pagos por beneficios al personal		7 195 868,86	7 149 438,96
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		640 741,42	802 659,65
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		13 902,52	0,00
	Pagos por otras transferencias		136 198,37	299 010,77
	Otros pagos por actividades de operación		1 556 204,07	740 060,83
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>			<b>1 326 633,27</b>	<b>4 875 782,94</b>

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>79</b>	<b>2 131 461,61</b>	<b>2 186 385,00</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		2 019 226,14	2 000 000,00
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		112 235,47	186 385,00
<b>Pagos</b>		<b>80</b>	<b>4 939 200,05</b>	<b>2 370 497,56</b>
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		1 339 434,21	364 972,56
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		3 594 000,00	2 000 000,00
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		5 765,83	5 525,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>			<b>-2 807 738,43</b>	<b>-184 112,56</b>

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
<b>Pagos</b>		<b>82</b>	<b>4 232,00</b>	<b>2,00</b>
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		0,00	2,00
	Otros pagos por actividades de financiación		4 232,00	0,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>			<b>-4 232,00</b>	<b>-2,00</b>

<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>		<b>-1 485 337,17</b>	<b>4 691 668,38</b>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------	--	----------------------	---------------------

<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas</b>		<b>7 998,00</b>	<b>5 876,61</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>		<b>22 673 420,17</b>	<b>14 714 683,39</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>83</b>	<b>21 196 081,00</b>	<b>19 412 228,38</b>

MBA.Vera Agüero Valverde
Elaborado por:
Mag. Sergio Fernández Rojas
Revisado por:
M.ed. Francisco González Alvarado
Aprobado por: