

Universidad Nacional (UNA)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2022 al 30 de Junio de 2022

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		76	68 604 989,40	64 955 553,41
	Cobros por impuestos		258,08	4 933,76
	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		1 331 471,50	1 450 111,48
	Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	0,00
	Cobros por transferencias		63 953 220,33	60 699 583,45
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		3 320 039,49	2 800 924,72
Pagos		77	56 232 652,01	53 799 753,73
	Pagos por beneficios al personal		43 669 801,44	42 132 511,75
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		3 442 065,77	3 395 050,01
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		342 035,51	361 984,71
	Pagos por otras transferencias		5 380 667,64	5 129 829,78
	Otros pagos por actividades de operación		3 398 081,65	2 780 377,48
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			12 372 337,39	11 155 799,68
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		78	8 750 991,21	26 144 674,59
	Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		0,00	0,00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones patrimoniales		0,00	3 900 000,00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones en otros instrumentos financieros		8 317 739,62	21 171 398,91
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		433 251,59	1 073 275,68
Pagos		79	33 555 856,03	29 386 013,47
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		5 802 259,42	3 747 647,57
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		27 674 885,95	25 589 438,20
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		78 710,66	48 927,70
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-24 804 864,82	-3 241 338,88
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	14 085,41	22 007,78
	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		14 085,41	22 005,78
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-14 085,41	-22 007,78
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			-12 446 612,84	7 892 453,02
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			78 484,83	21 667,84
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			27 491 298,60	11 589 102,96
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			82 15 123 170,59	19 503 223,82

MBA. Vera Agüero Valverde

Elaborado por:

Mag. Sergio Fernandez Rojas

Revisado por:

Med. Francisco González Alvarado

Aprobado por: