

Universidad Nacional (UNA)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2021 al 30 de Junio de 2021

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		76	64 955 553,41	116 741 334,06
	Cobros por impuestos		4 933,76	0,00
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		0,00	1 044,01
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		1 450 111,48	2 348 424,61
	Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	8 035,64
	Cobros por transferencias		60 699 583,45	114 169 234,34
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		2 800 924,72	214 595,46
Pagos		77	53 799 753,73	113 164 902,70
	Pagos por beneficios al personal		42 132 511,75	86 074 319,15
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		3 395 050,01	7 598 330,31
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		361 984,71	1 364 168,78
	Pagos por otras transferencias		5 129 829,78	18 128 084,46
	Otros pagos por actividades de operación		2 780 377,48	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			11 155 799,68	3 576 431,36
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		78	26 144 674,59	37 406 882,92
	Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		0,00	0,00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones patrimoniales		3 900 000,00	0,00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones en otros instrumentos financieros		21 171 398,91	34 933 866,59
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		1 073 275,68	2 473 016,33
Pagos		79	29 386 013,47	53 348 366,31
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		3 747 647,57	7 864 581,78
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		25 589 438,20	45 337 680,42
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		48 927,70	146 104,11
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-3 241 338,88	-15 941 483,39
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	22 007,78	487 751,32
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		2,00	419 209,84
	Otros pagos por actividades de financiación		22 005,78	68 541,48
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-22 007,78	-487 751,32
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			7 892 453,02	-12 852 803,35
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			21 667,84	17 924 258,10
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			11 589 102,96	6 517 648,21
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			19 503 223,82	11 589 102,96

MBA. Vera Agüero Valverde

Elaborado por:

Mag. Sergio Fernandez Rojas

Revisado por: