

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

En miles de colones

P Descripción		Nota N°	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		76	97,034,630.77	93,369,467.80
	Cobros por impuestos		258.08	14,018.20
	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		1,566,948.69	1,694,015.83
	Cobros por ingresos de la propiedad		0.00	0.00
	Cobros por transferencias		92,093,189.73	86,866,289.24
	Cobros por concesiones		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de operación		3,374,234.27	4,795,144.53
Pagos		77	80,961,953.34	80,734,607.91
	Pagos por beneficios al personal		62,360,919.46	61,090,475.75
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		5,109,961.36	4,924,692.19
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		402,811.94	507,861.96
	Pagos por otras transferencias		9,544,376.49	9,402,232.33
	Otros pagos por actividades de operación		3,543,884.09	4,809,345.68
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			16,072,677.43	12,634,859.89

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		78	14,573,366.60	31,410,090.88
	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		13,851,937.95	26,116,329.91
	Cobros por reembolsos de préstamos		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de inversión		721,428.65	1,393,760.97
Pagos		79	39,857,721.10	36,961,032.18
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		6,791,409.80	6,356,072.14
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		32,987,600.64	30,548,438.20
	Pagos por préstamos otorgados		0.00	0.00
	Otros pagos por actividades de inversión		78,710.66	56,521.84
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-25,284,354.50	-5,550,941.30

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	21,724.48	22,351.20
	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		21,724.48	22,349.20
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-21,724.48	-22,351.20

Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades		-9,233,401.55	7,061,567.39
---	--	----------------------	---------------------

Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas		81,019.73	40,555.84
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	18,338,916.78	18,691,226.19

MBA. Vera Agüero Valverde

Elaborado por:

Mag. Sergio Fernandez Rojas

Revisado por:

Med. Francisco González Alvarado

Aprobado por: