

UNIVERSIDAD NACIONAL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2022 al 30 de Noviembre de 2022

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	116 822 409,73	112 681 719,79
	Cobros por impuestos		489,98	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		2 171 900,09	2 372 783,39
	Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	0,00
	Cobros por transferencias		110 592 168,54	104 265 275,64
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		4 057 851,11	6 029 642,56
Pagos		78	99 912 852,47	102 554 828,00
	Pagos por beneficios al personal		75 200 083,02	75 613 117,73
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		6 889 775,28	6 536 973,54
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		548 517,49	601 162,63
	Pagos por otras transferencias		13 029 550,30	13 765 970,61
	Otros pagos por actividades de operación		4 244 926,38	6 037 603,49
	Flujos netos de efectivo por actividades de operación		16 909 557,25	10 126 891,79
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	33 931 930,20	40 903 985,61
	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		32 590 788,51	35 348 329,91
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		1 341 141,69	1 655 655,70
Pagos		80	43 452 018,65	39 168 292,66
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		7 330 479,70	8 563 332,63
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		36 001 763,17	30 548 438,20
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		119 775,78	56 521,84
	Flujos netos de efectivo por actividades de inversión		-9 520 088,44	1 735 692,95
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		81	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		82	26 041,93	23 520,14
	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		26 041,93	23 518,14
	Flujos netos de efectivo por actividades de financiación		-26 041,93	-23 520,14
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			7 363 426,88	11 839 064,60
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			50 687,88	57 717,81
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			27 500 513,40	11 589 102,96
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			83 34 914 628,16	23 485 885,37

MBA.Vera Agüero Valverde

Elaborado por: Contador (a)

Mag. Sergio Fernández Rojas

Revisado por: Director (a) Financiero

M.ed. Francisco González Alvarado

Aprobado por: Rector (a)