

Universidad Nacional (UNA)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2022 al 31 de Diciembre de 2022

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	126 798 020,82	123 237 007,69
	Cobros por impuestos		489,98	980,43
	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		2 325 551,31	2 449 721,77
	Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	0,00
	Cobros por transferencias		119 836 590,88	112 966 668,72
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		4 635 388,65	7 819 636,77
Pagos		78	113 350 341,54	117 900 195,01
	Pagos por beneficios al personal		86 628 710,00	86 918 935,16
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		7 935 147,79	7 622 840,45
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		566 145,68	635 765,11
	Pagos por otras transferencias		13 427 993,17	14 940 300,43
	Otros pagos por actividades de operación		4 792 344,89	7 782 353,86
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			13 447 679,28	5 336 812,68
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	46 162 632,38	51 464 594,59
	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		44 458 477,37	45 757 329,91
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		1 704 155,00	1 807 264,68
Pagos		80	43 772 625,57	40 955 533,80
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		7 635 233,97	10 350 573,76
	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		135 628,43	56 521,84
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			2 390 006,81	10 509 060,79
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	28 199,10	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		28 199,10	23 518,14
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-28 199,10	-23 520,14
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			15 809 486,99	15 822 353,33
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			54 676,26	79 842,32
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			27 491 298,61	11 589 102,96
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			83 43 355 461,86	27 491 298,61

MBA. Vera Agüero Valverde

Elaborado por:

Mag. Sergio Fernández Rojas

Revisado por:

Med. Francisco González Alvarado

Aprobado por: