

UNIVERSIDAD NACIONAL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2023 al 31 de Enero de 2023

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	19 230 534,04	18 343 398,59
	Cobros por impuestos		0,00	0,00
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		184,00	0,00
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		258 534,44	73 858,21
	Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	0,00
	Cobros por transferencias		18 379 101,37	18 223 749,09
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		592 714,22	45 791,29
Pagos		78	11 575 664,84	11 426 658,89
	Pagos por beneficios al personal		10 211 302,44	10 778 409,07
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		541 019,53	320 588,12
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		21 196,78	59 380,39
	Pagos por otras transferencias		121 967,86	125 411,88
	Otros pagos por actividades de operación		680 178,24	142 869,44
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			7 654 869,19	6 916 739,70
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	203 208,34	1 965 567,91
	Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		0,00	0,00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones en otros instrumentos financieros		0,00	1 919 446,56
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		203 208,34	46 121,35
Pagos		80	12 181 551,99	13 702 873,23
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		247 231,99	205 945,34
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		11 934 320,00	13 470 967,92
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		0,00	25 959,97
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-11 978 343,64	-11 737 305,32
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	491,28	33,51
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de financiación		491,28	33,51
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-491,28	-33,51
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			-4 323 965,73	-4 820 599,14
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			14 949,27	2 720,70
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			43 355 461,87	27 491 298,61
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			39 046 445,41	22 673 420,17

Mag. RoseMary Herrera Hernandez

Elaborado por:

Mag. Sergio Fernandez Rojas

Revisado por:

M.ed. Francisco González Alvarado

Aprobado por: