

Universidad Nacional (UNA)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2023 al 31 de Marzo de 2023

En miles de colones

P Descripción		Nota N°	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	38,879,092.77	38,610,780.65
	Cobros por impuestos		98.46	0.00
	Cobros por contribuciones sociales		0.00	0.00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		184.40	0.00
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		638,281.41	327,061.75
	Cobros por ingresos de la propiedad		0.00	0.00
	Cobros por transferencias		37,003,576.94	36,643,356.95
	Cobros por concesiones		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de operación		1,236,951.56	1,640,361.95
Pagos		78	29,419,859.56	29,381,673.70
	Pagos por beneficios al personal		24,353,048.67	24,352,405.51
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		1,515,667.60	1,625,436.26
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		394,821.89	171,820.38
	Pagos por otras transferencias		1,856,308.47	1,513,218.34
	Otros pagos por actividades de operación		1,300,012.93	1,718,793.21
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			9,459,233.21	9,229,106.95

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	527,560.62	8,316,718.50
	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	7,938,672.70
	Cobros por reembolsos de préstamos		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de inversión		527,560.62	378,045.80
Pagos		80	20,103,001.03	23,745,499.20
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		1,210,910.64	2,444,805.48
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		18,892,090.39	21,268,967.92
	Pagos por préstamos otorgados		0.00	0.00
	Otros pagos por actividades de inversión		0.00	31,725.80
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-19,575,440.41	-15,428,780.70

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	4,554.27
	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	4,554.27
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-491.28	-4,554.27

Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades		-10,116,698.48	-6,204,228.02
---	--	-----------------------	----------------------

Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas		7,078.10	46,553.03
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	83	33,245,841.49	21,333,623.62

MBA. Vera Agüero Valverde
Elaborado por:
Mag. Sergio Fernández Rojas
Revisado por:
Med. Francisco González Alvarado
Aprobado por: