

UNIVERSIDAD NACIONAL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
De Abril de 2022 y Abril de 2023

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		76	9 997 351,63	9 310 834,43
	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		8,40	0,00
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		42 536,72	87 296,66
	Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	0,00
	Cobros por transferencias		9 367 000,44	9 200 504,99
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		587 806,07	23 032,78
Pagos		77	8 381 126,33	8 152 832,72
	Pagos por beneficios al personal		5 857 020,09	6 368 936,12
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		450 011,39	432 293,33
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		181 779,36	65 878,25
	Pagos por otras transferencias		1 298 259,66	1 272 430,58
	Otros pagos por actividades de operación		594 055,82	13 294,44
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			1 616 225,30	1 158 001,71
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		78	166 712,63	14 984,16
	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	0,00
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		166 712,63	14 984,16
Pagos		79	189 131,84	1 476 179,55
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		189 128,46	1 159 518,52
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0,00	316 661,03
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		3,38	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-22 419,21	-1 461 195,39
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	909,36	13,18
	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		909,36	13,18
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-909,36	-13,18
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			1 592 896,73	-303 206,86
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			17 811,08	4 208,39
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			33 245 841,47	21 333 623,62
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			82	34 856 549,28

MBA. Vera Agüero Valverde
Elaborado por:

Mag. Sergio Fernández Rojas
Revisado por:

M.ed Francisco Gonzalez Alvarado
Aprobado por: