

Universidad Nacional (UNA)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2023 al 30 de Junio de 2023

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	69 682 047,44	68 604 989,40
	Cobros por impuestos		98,46	258,08
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		214,00	0,00
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		1 653 815,74	1 331 471,50
	Cobros por ingresos de la propiedad		371,68	0,00
	Cobros por transferencias		65 042 288,35	63 953 220,33
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		2 985 259,21	3 320 039,49
Pagos		78	56 454 744,36	56 232 652,01
	Pagos por beneficios al personal		42 824 565,75	43 669 801,44
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		3 765 309,93	3 442 065,77
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		762 678,87	342 035,51
	Pagos por otras transferencias		6 005 645,18	5 380 667,64
	Otros pagos por actividades de operación		3 096 544,63	3 398 081,65
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			13 227 303,08	12 372 337,39
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	1 219 296,84	8 750 991,21
	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	8 317 739,62
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		1 219 296,84	433 251,59
Pagos		80	21 299 488,84	33 555 856,03
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		2 368 331,29	5 802 259,42
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		18 898 772,06	27 674 885,95
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		32 385,49	78 710,66
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-20 080 192,00	-24 804 864,82
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	7 944,43	14 085,41
	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		7 944,43	14 085,41
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-7 944,43	-14 085,41
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			-6 860 833,35	-12 446 612,84
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			31 808,06	78 484,83
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			43 355 461,87	27 491 298,60
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			83	36 526 436,58
				15 123 170,59

Mag Sergio Fernández Rojas

Elaborado por:

M.Sc Roxana Morales Ramos

Revisado por:

M.ed Francisco González Alvarado

Aprobado por: