

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

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	79 722 123,11	77 834 224,37
	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		1 797 032,83	1 480 068,70
	Cobros por ingresos de la propiedad		371,68	0,00
	Cobros por transferencias		74 368 200,46	73 026 807,03
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		3 556 205,68	3 327 090,56
Pagos		78	64 921 326,91	64 235 028,69
	Pagos por beneficios al personal		48 855 386,65	49 708 173,66
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		4 177 196,22	4 068 220,95
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		935 349,30	372 091,04
	Pagos por otras transferencias		7 275 581,60	6 590 715,23
	Otros pagos por actividades de operación		3 677 813,15	3 495 827,81
	Flujos netos de efectivo por actividades de operación		14 800 796,20	13 599 195,68
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	1 374 624,76	11 076 493,87
	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	10 503 739,62
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		1 374 624,76	572 754,25
Pagos		80	21 409 549,15	34 967 662,79
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		2 481 164,00	6 064 000,65
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		18 895 999,65	28 824 951,48
	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		-20 034 924,39	-23 891 168,92
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	8 346,23	20 550,09
	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		8 346,23	20 550,09
	Flujos netos de efectivo por actividades de financiación		-8 346,23	-20 550,09
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			-5 242 474,43	-10 312 523,32
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			30 879,01	78 584,87
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 38 143 866,45	17 257 360,16

Lic. Juan Pablo Vargas Chacon

Elaborado por:

Mag. Sergio Fernández Rojas

Revisado por:

M.ed Francisco González Alvarado

Aprobado por: