

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

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	Agosto 2023	Agosto 2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	89 100 675,04	87 698 727,23
	Cobros por impuestos		184,04	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		1 848 149,08	1 530 155,20
	Cobros por ingresos de la propiedad		371,68	0,00
	Cobros por transferencias		83 685 660,10	82 825 329,94
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		3 566 096,14	3 342 984,01
Pagos		78	73 399 886,02	72 333 184,50
	Pagos por beneficios al personal		55 041 295,55	55 920 345,72
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		4 884 008,53	4 462 503,38
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		935 349,30	396 423,95
	Pagos por otras transferencias		8 862 383,13	8 028 844,49
	Otros pagos por actividades de operación		3 676 849,51	3 525 066,96
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			15 700 789,02	15 365 542,73

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	7 440 002,07	11 125 788,23
	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		5 750 000,00	10 503 739,62
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		1 690 002,07	622 048,61
Pagos		80	21 894 709,33	35 320 378,41
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		2 966 324,52	6 416 716,27
	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		32 385,16	78 710,66
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-14 454 707,25	-24 194 590,17

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	8 456,85	21 724,48
	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		8 456,85	21 724,48
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-8 456,85	-21 724,48

Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades		1 237 624,92	-8 850 771,92
---	--	---------------------	----------------------

Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas		10 156,87	80 984,49
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	44 603 243,66	18 721 511,18

Lic. Juan Pablo Chacon Vargas

Elaborado por:

Mag. Sergio Fernández Rojas

Revisado por:

M.ed Francisco González Alvarado

Aprobado por: