

UNIVERSIDAD NACIONAL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2023 al 30 de Noviembre de 2023

En miles de colones

| P | Descripción | Nota N° | Ejercicio 2023 | Ejercicio 2022 |
|--|--|-----------|-----------------------|-----------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | | | |
| Cobros | | 77 | 119 474 254,94 | 116 822 409,72 |
| | Cobros por impuestos | | 184,04 | 489,98 |
| | Cobros por contribuciones sociales | | 0,00 | 0,00 |
| | Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario | | 216,40 | 0,00 |
| | Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos | | 2 507 870,75 | 2 171 900,09 |
| | Cobros por ingresos de la propiedad | | 371,68 | 0,00 |
| | Cobros por transferencias | | 111 683 629,98 | 110 592 168,54 |
| | Cobros por concesiones | | 0,00 | 0,00 |
| | Otros cobros por actividades de operación | | 5 281 982,09 | 4 057 851,11 |
| Pagos | | 78 | 108 121 599,13 | 99 912 852,47 |
| | Pagos por beneficios al personal | | 79 578 957,94 | 75 200 083,02 |
| | Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos) | | 7 456 448,05 | 6 889 775,28 |
| | Pagos por prestaciones de la seguridad social | | 1 223 201,80 | 548 517,49 |
| | Pagos por otras transferencias | | 14 484 116,21 | 13 029 550,30 |
| | Otros pagos por actividades de operación | | 5 378 875,13 | 4 244 926,38 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de operación | | | 11 352 655,81 | 16 909 557,25 |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | | |
| Cobros | | 79 | 15 381 353,82 | 33 931 930,20 |
| | 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 | | 12 948 419,15 | 32 590 788,51 |
| | Cobros por reembolsos de préstamos | | 0,00 | 0,00 |
| | Otros cobros por actividades de inversión | | 2 432 934,67 | 1 341 141,69 |
| Pagos | | 80 | 41 059 462,55 | 43 452 018,65 |
| | Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios | | 4 841 677,31 | 7 330 479,70 |
| | Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales | | 0,00 | 0,00 |
| | Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros | | 36 178 576,89 | 36 001 763,17 |
| | Pagos por préstamos otorgados | | 0,00 | 0,00 |
| | Otros pagos por actividades de inversión | | 39 208,35 | 119 775,78 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de inversión | | | -25 678 108,73 | -9 520 088,45 |
| 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 | 9 928,54 | 26 041,93 |
| | 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 | | 9 928,54 | 26 041,93 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de financiación | | | -9 928,54 | -26 041,93 |
| Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades | | | -14 335 381,46 | 7 363 426,87 |
| Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio | | | 18 019,37 | 56 076,99 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio | | | 29 038 099,78 | 34 910 802,46 |

Lic. Juan Pablo Chacón Vargas

Elaborado por:

Mag. Sergio Fernández Rojas

Revisado por:

M. ed. Francisco González Alvarado

Aprobado por: