

UNIVERSIDAD NACIONAL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2024 al 29 de Febrero de 2024

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	10 633 107,11	9 445 732,74
	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		0,84	0,00
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		78 587,40	126 105,70
	Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	0,00
	Cobros por transferencias		9 465 256,65	9 299 786,98
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		1 089 262,22	19 840,06
Pagos		78	9 331 289,82	8 311 403,65
	Pagos por beneficios al personal		7 586 861,89	7 310 740,51
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		438 905,04	397 678,96
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		71 173,62	234 779,57
	Pagos por otras transferencias		206 492,25	356 033,54
	Otros pagos por actividades de operación		1 027 857,02	12 171,07
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			1 301 817,29	1 134 329,09
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	577 541,63	156 554,32
	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		480 978,35	0,00
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		96 563,28	156 554,32
Pagos		80	10 539 476,80	7 483 028,65
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		539 476,80	525 258,26
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		10 000 000,00	6 957 770,39
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-9 961 935,17	-7 326 474,33
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	271,75	0,00
	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		271,75	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-271,75	0,00
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			-8 660 389,63	-6 192 145,24
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			111,34	6 260,55
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			40 750 401,97	39 046 445,41
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			32 090 123,68	32 860 560,72

Lic. Juan Pablo Chacón Vargas

Elaborado por:

Mag. Sergio Fernandez Rojas

Revisado por:

M.ed. Francisco González Alvarado

Aprobado por: