

UNIVERSIDAD NACIONAL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2024 al 30 de Abril de 2024

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	10 641 087,76	9 997 351,63
	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		0,00	8,40
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		80 495,22	42 536,72
	Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	0,00
	Cobros por transferencias		9 511 246,01	9 367 000,44
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		1 049 346,53	587 806,07
Pagos		78	9 781 434,04	8 381 126,32
	Pagos por beneficios al personal		6 335 746,96	5 857 020,09
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		585 862,45	450 011,39
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		186 468,58	181 779,36
	Pagos por otras transferencias		1 641 812,36	1 298 259,66
	Otros pagos por actividades de operación		1 031 543,69	594 055,82
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			859 653,72	1 616 225,31
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	88 034,58	166 712,63
	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	0,00
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		88 034,58	166 712,63
Pagos		80	1 176 452,64	189 131,84
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		1 176 452,64	189 128,46
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0,00	0,00
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		0,00	3,38
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-1 088 418,06	-22 419,21
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	0,00	909,36
	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		0,00	909,36
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			0,00	-909,36
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			-228 764,34	1 592 896,74
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			7 300,20	17 811,08
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			34 535 923,08	33 245 841,47
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			83	34 314 458,94

MBA Dinia Fonseca Oconor

Elaborado por:

M.Sc Roxana Morales Ramos

Revisado por:

M.ed. Francisco González Alvarado

Aprobado por: