

Universidad Nacional (UNA)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2024 al 30 de Junio de 2024

En miles de colones

Universidad Naciona Descripción	Nota N°	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Cobros	77	74 991 915,62	69 682 047,44
Cobros por impuestos		788,04	98,46
Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		8,84	214,00
Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		1 410 061,13	1 653 815,74
Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	371,68
Cobros por transferencias		67 170 417,72	65 042 288,35
Cobros por concesiones		0,00	0,00
Otros cobros por actividades de operación		6 410 639,89	2 985 259,21
Pagos	78	59 186 085,21	56 454 744,36
Pagos por beneficios al personal		43 269 549,87	42 824 565,75
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		3 291 562,70	3 765 309,93
Pagos por prestaciones de la seguridad social		764 523,95	762 678,87
Pagos por otras transferencias		5 483 342,71	6 005 645,18
Otros pagos por actividades de operación		6 377 105,98	3 096 544,63
Flujos netos de efectivo por actividades de operación		15 805 830,41	13 227 303,08
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Cobros	79	1 141 299,84	1 219 296,84
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		603 840,78	0,00
Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
Otros cobros por actividades de inversión		537 459,06	1 219 296,84
Pagos	80	19 021 983,05	21 299 488,84
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		4 826 052,52	2 368 331,29
Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		14 195 926,58	18 898 772,06
Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
Otros pagos por actividades de inversión		3,95	32 385,49
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión		-17 880 683,21	-20 080 192,00
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	2 409,87	7 944,43
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		2 409,87	7 944,43
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación		-2 409,87	-7 944,43
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades		-2 077 262,67	-6 860 833,35
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas		17 692,58	31 808,06
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio		33 182 192,87	43 355 461,87
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	83	31 122 622,78	36 526 436,58

Lic. Juan Pablo Chacón Vargas

Elaborado por:

MBA Dinia Fonseca Oconor

Revisado por:

MED Francisco González Alvarado

Aprobado por: