

Universidad Nacional (UNA)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2021 al 31 de Diciembre de 2021

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		76	123 237 007,69	116 741 334,06
	Cobros por impuestos		980,43	0,00
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		0,00	1 044,01
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		2 449 721,77	2 348 424,61
	Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	8 035,64
	Cobros por transferencias		112 966 668,72	114 169 234,34
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		7 819 636,77	214 595,46
Pagos		77	117 900 195,01	113 164 902,70
	Pagos por beneficios al personal		86 918 935,16	86 074 319,15
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		7 622 840,45	7 598 330,31
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		635 765,11	1 364 168,78
	Pagos por otras transferencias		14 940 300,43	18 128 084,46
	Otros pagos por actividades de operación		7 782 353,86	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			5 336 812,68	3 576 431,36

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		78	51 464 594,59	37 406 882,92
	Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		0,00	0,00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones patrimoniales		3 900 000,00	0,00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones en otros instrumentos financieros		45 757 329,91	34 933 866,59
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		1 807 264,68	2 473 016,33
Pagos		79	40 955 533,80	53 348 366,31
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		10 350 573,76	7 864 581,78
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		30 548 438,20	45 337 680,42
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		56 521,84	146 104,11
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			10 509 060,79	-15 941 483,39

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		80	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		81	23 520,14	487 751,32
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		2,00	419 209,84
	Otros pagos por actividades de financiación		23 518,14	68 541,48
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-23 520,14	-487 751,32

Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades	15 822 353,33	-12 852 803,35
---	----------------------	-----------------------

Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas	79 842,32	17 924 258,10
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	11 589 102,96	6 517 648,21
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	82	27 491 298,61

MBA. Vera Agüero Valverde

Elaborado por:

Mag. Sergio Fernandez Rojas

Aprobado por: