

UNIVERSIDAD NACIONAL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero 2022 al 31 de Julio del 2022

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	77 834 224,37	69 628 759,52
	Cobros por impuestos		258,08	11 590,86
	Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		0,00	0,00
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		1 480 068,70	1 624 028,52
	Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	0,00
	Cobros por transferencias		73 026 807,03	65 180 893,61
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		3 327 090,56	2 812 246,53
Pagos		78	64 235 028,69	63 728 452,18
	Pagos por beneficios al personal		49 708 173,66	50 092 948,12
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		4 068 220,95	3 927 279,28
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		372 091,04	425 552,12
	Pagos por otras transferencias		6 590 715,23	6 464 229,84
	Otros pagos por actividades de operación		3 495 827,81	2 818 442,82
	Flujos netos de efectivo por actividades de operación		13 599 195,68	5 900 307,34
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	11 076 493,87	30 768 906,30
	Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		0,00	0,00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones patrimoniales		0,00	3 900 000,00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones en otros instrumentos financieros		10 503 739,62	25 516 329,91
	Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de inversión		572 754,25	1 352 576,39
Pagos		80	34 967 662,79	32 311 208,04
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		6 064 000,65	4 207 549,89
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0,00	0,00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		28 824 951,48	28 048 438,20
	Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de inversión		78 710,66	55 219,95
	Flujos netos de efectivo por actividades de inversión		-23 891 168,92	-1 542 301,74
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	20 550,09	22 351,20
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		0,00	2,00
	Otros pagos por actividades de financiación		20 550,09	22 349,20
	Flujos netos de efectivo por actividades de financiación		-20 550,09	-22 351,20
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			-10 312 523,33	4 335 654,40
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			78 584,88	25 715,42
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			27 491 298,60	11 589 102,96
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			83 17 257 360,15	15 950 472,78

MBA.Vera Agüero Valverde

Elaborado por:

Mag. Sergio Fernández Rojas

Revisado por:

M.ed. Francisco González Alvarado

Aprobado por: