

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

En miles de colones

P	Descripción	Nota N°	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		77	107,506,141.54	102,594,360.74
	Cobros por impuestos		258.08	14,018.20
	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		2,090,648.01	2,216,368.02
	Cobros por ingresos de la propiedad		0.00	0.00
	Cobros por transferencias		101,376,533.98	95,549,768.83
	Cobros por concesiones		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de operación		4,038,701.47	4,814,205.69
Pagos		78	90,500,817.61	90,214,452.65
	Pagos por beneficios al personal		68,840,700.89	67,607,358.02
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		5,822,624.28	5,689,578.82
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		513,713.51	552,628.13
	Pagos por otras transferencias		11,117,901.15	11,514,496.46
	Otros pagos por actividades de operación		4,205,877.78	4,850,391.22
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			17,005,323.93	12,379,908.09

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		79	20,176,217.44	35,737,967.78
	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		19,360,644.82	30,348,329.91
	Cobros por reembolsos de préstamos		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de inversión		815,572.62	1,489,637.87
Pagos		80	42,364,263.04	37,546,742.95
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		7,119,593.75	6,941,782.91
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		35,161,912.93	30,548,438.20
	Pagos por préstamos otorgados		0.00	0.00
	Otros pagos por actividades de inversión		82,756.36	56,521.84
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-22,188,045.60	-1,808,775.17

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	25,993.32	23,473.18
	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		25,993.32	23,471.18
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-25,993.32	-23,473.18

Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades		-5,208,714.99	10,547,659.74
---	--	----------------------	----------------------

Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas		56,076.99	50,399.81
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio		27,500,513.40	11,589,102.96
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	83	22,347,875.40	22,187,162.51

MBA.Vera Agüero Valverde
Elaborado por:
Mag. Sergio Fernández Rojas
Revisado por:
M.ed. Francisco González Alvarado
Aprobado por: