

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO (EN COLONES)
Julio 2019

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	357.943.109,53
Bancos	4.429.460.262,72
Bancos - AMI-	6.046.651.177,65
Inversiones Temporales	19.406.432.390,22
Recursos en Custodia Temporal	16.011.169,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	77.664.290,71
Cuentas Por Cobrar	631.472.965,14
Cuentas Por Cobrar- AMI-	337.212.085,76
Estimación para Cuentas Incobrables	-89.807.796,78
Cuentas en Cobro Judicial	55.430.342,29
Intereses Acumulados Por Cobrar	418.841.020,22
Inventario, Existencias en Almacenes	3.954.189.567,47
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	124.184.995,52
Productos en Proceso Libros y Formulario	619.994.532,11
Mercancías en Consignación	4.432.408,13
Mercancías en Tránsito	4.767.394,72
Control Especial Fondo Educación	18.746.795.919,19
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	2.343.189.454,00
Gastos Pagados por Anticipado	494.120.029,56
<i>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</i>	<u>57.978.985.318,15</u>

ACTIVO FIJO

Inversiones Permanentes	3.000,00
Biblioteca	566.711.160,71
Depreciación Acumulada Biblioteca	-276.798.451,06
Mobiliario Maquinaria y Equipos	13.042.957.518,54
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-7.224.004.015,48
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	6.155.679.779,46
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-1.260.852.220,45
Edificios e Instalaciones	5.096.559.454,31
Depreciación Acumulada de Edificios	-1.030.355.312,81
Terrenos	1.376.745.693,85
Obras en Construcción	1.291.102.000,41
Obras en Construcción- AMI-	13.433.731.140,86
<i>TOTAL ACTIVO FIJO</i>	<u>31.171.479.748,34</u>

OTROS ACTIVOS

Depósitos Pagados En Garantía	22.002.493,15
Desarrollo de Sistemas	353.115.868,49
Obras de Arte	742.125,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	803.011.533,94
Software Adquirido	528.138.013,54
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-301.242.284,96
<i>TOTAL OTROS ACTIVOS</i>	<u>1.405.767.749,16</u>
<i>TOTAL ACTIVOS</i>	<u>90.556.232.815,65</u>

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO (EN COLONES)
Julio 2019

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	189.538.564,92
Cuentas Por Pagar- AMI-	66.647.450,68
Planillas por Pagar	3.531.275,25
Retenciones Por Pagar	1.142.302.161,65
Retenciones Por Pagar- AMI-	153.786,06
Ingresos Diferidos	18.606.756.076,87
Ingresos Diferidos -Proyectos AMI-	2.343.189.454,00
Provisión Pago de Aguinaldo	2.010.044.113,87
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>24.362.162.883,30</u>

PASIVO FIJO

Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	<u>0,00</u>
TOTAL PASIVO FIJO	<u>0,00</u>

OTROS PASIVOS

Pasivos Contingentes	24.313.071,87
Depósitos Recibidos en Garantía	103.858.356,41
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>128.171.428,28</u>

TOTAL PASIVOS

24.490.334.311,58

CAPITAL

Aportación Estatal Inicial	5.273.782,22
Superávit Ganado	36.712.401.098,07
Superávit Ganado - AMI-	21.876.977.230,25
Superávit Donado	244.782.802,73
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>7.226.463.590,80</u>

TOTAL CAPITAL

66.065.898.504,07

TOTAL PASIVO Y CAPITAL

90.556.232.815,65

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO (EN COLONES)
Julio 2018- Julio 2019

	Julio 2018	PORC. TOTAL	Julio 2019	PORC. TOTAL	DIFERENCIA ABSOLUTA	PORC.
<u>ACTIVOS</u>						
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>						
Caja	385.233.270,00	30,35	357.943.109,53	25,46	-27.290.160,47	-7,08
Bancos	11.645.402.207,63	917,54	4.429.460.262,72	315,09	-7.215.941.944,91	-61,96
Bancos -AMI-	6.893.455.672,43	543,13	6.046.651.177,65	430,13	-846.804.494,78	-12,28
Inversiones Temporales	9.092.186.380,51	716,37	19.406.432.390,22	1.380,49	10.314.246.009,71	113,44
Recursos en Custodia Temporal	55.713.544,44	4,39	16.011.169,99	1,14	-39.702.374,45	-71,26
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	199.916.951,28	15,75	77.664.290,71	5,52	-122.252.660,57	-61,15
Cuentas Por Cobrar	350.301.023,02	27,60	631.472.965,14	44,92	281.171.942,12	80,27
Cuentas Por Cobrar- AMI-	335.651.135,76	26,45	337.212.085,76	23,99	1.560.950,00	0,47
Estimación para Cuentas Incobrables	-78.565.687,56	-6,19	-89.807.796,78	-6,39	-11.242.109,22	14,31
Cuentas en Cobro Judicial	54.199.495,89	4,27	55.430.342,29	3,94	1.230.846,40	2,27
Intereses Acumulados Por Cobrar	344.501.818,71	27,14	418.841.020,22	29,79	74.339.201,51	21,58
Inventario, Existencias en Almacenes	4.335.406.382,81	341,58	3.954.189.567,47	281,28	-381.216.815,34	-8,79
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	103.017.189,93	8,12	124.184.995,52	8,83	21.167.805,59	20,55
Productos en Proceso Libros y Formulario	419.529.132,04	33,05	619.994.532,11	44,10	200.465.400,07	47,78
Mercancías en Consignación	2.982.439,66	0,23	4.432.408,13	0,32	1.449.968,47	48,62
Mercancías en Tránsito	4.767.394,72	0,38	4.767.394,72	0,34	0,00	0,00
Control Costos en Proceso-Editorial	46.044.738,80	3,63	0,00	0,00	-46.044.738,80	-100,00
Control Especial Fondo Educación	18.940.023.424,49	1.492,28	18.746.795.919,19	1.333,56	-193.227.505,30	-1,02
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	9.075.831.378,00	715,08	2.343.189.454,00	166,68	-6.732.641.924,00	-74,18
Gastos Pagados por Anticipado	530.838.399,30	41,82	494.120.029,56	35,15	-36.718.369,74	-6,92
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	62.736.436.291,86	4.942,97	57.978.985.318,15	4.124,36	-4.757.450.973,71	-7,58
<u>ACTIVO FIJO</u>						
Inversiones Permanentes	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	532.338.525,27	41,94	566.711.160,71	40,31	34.372.635,44	6,46
Depreciación Acumulada Biblioteca	-250.507.162,89	-19,74	-276.798.451,06	-19,69	-26.291.288,17	10,50
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12.571.765.329,94	990,52	13.042.957.518,54	927,82	471.192.188,60	3,75
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-7.378.569.634,91	-581,35	-7.224.004.015,48	-513,88	154.565.619,43	-2,09
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	4.036.944.715,29	318,07	6.155.679.779,46	437,89	2.118.735.064,17	52,48
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-680.283.927,89	-53,60	-1.260.852.220,45	-89,69	-580.568.292,56	85,34
Edificios e Instalaciones	5.083.780.019,31	400,55	5.096.559.454,31	362,55	12.779.435,00	0,25
Depreciación Acumulada de Edificios	-937.753.178,69	-73,89	-1.030.355.312,81	-73,29	-92.602.134,12	9,87
Inversiones en Propiedades Arrendadas	106.715.940,38	8,41	0,00	0,00	-106.715.940,38	-100,00
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-106.100.465,61	-8,36	0,00	0,00	106.100.465,61	-100,00
Terrenos	1.339.745.693,85	105,56	1.376.745.693,85	97,94	37.000.000,00	2,76
Obras en Construcción	757.546.767,76	59,69	1.291.102.000,41	91,84	533.555.232,65	70,43
Obras en Construcción -AMI-	11.215.140.411,29	883,64	13.433.731.140,86	955,62	2.218.590.729,57	19,78
TOTAL ACTIVO FIJO	26.290.766.033,10	2.071,44	31.171.479.748,34	2.217,40	4.880.713.715,24	18,56
<u>OTROS ACTIVOS</u>						
Depósitos Pagados En Garantía	23.278.647,53	1,83	22.002.493,15	1,57	-1.276.154,38	-5,48
Desarrollo de Sistemas	353.115.868,49	27,82	353.115.868,49	25,12	0,00	0,00
Obras de Arte	742.125,00	0,06	742.125,00	0,05	0,00	0,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	739.770.742,95	58,29	803.011.533,94	57,12	63.240.790,99	8,55
Juicios Pendientes Casos-INS-	2.945.549,50	0,23	0,00	0,00	-2.945.549,50	-100,00
Software Adquirido	424.084.539,80	33,41	528.138.013,54	37,57	104.053.473,74	24,54
Depreciación Acumulado Software Adquirido	-274.733.189,93	-21,65	-301.242.284,96	-21,43	-26.509.095,03	9,65
TOTAL OTROS ACTIVOS	1.269.204.283,34	100,00	1.405.767.749,16	100,00	136.563.465,82	10,76
TOTAL ACTIVOS	90.296.406.608,30	7.114,41	90.556.232.815,65	6.441,76	259.826.207,35	0,29

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO (EN COLONES)
Julio 2018- Julio 2019

	<i>Julio</i> <i>2018</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>Julio</i> <i>2019</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA</i> <i>ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<u>PASIVOS</u>						
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>						
Cuentas Por Pagar	341.765.300,53	0,58	189.538.564,92	0,29	-152.226.735,61	-44,54
Cuentas por Pagar- AMI-	85.716.920,70	0,15	66.647.450,68	0,10	-19.069.470,02	-22,25
Planillas Por Pagar	504.929,80	0,00	3.531.275,25	0,01	3.026.345,45	599,36
Retenciones Por Pagar	1.054.391.192,07	1,79	1.142.302.161,65	1,73	87.910.969,58	8,34
Retenciones Por Pagar -AMI-	10.348.264,10	0,02	153.786,06	0,00	-10.194.478,04	-98,51
Ingresos Diferidos	18.986.260.571,51	32,32	18.606.756.076,87	28,16	-379.504.494,64	-2,00
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	9.075.831.378,00	15,45	2.343.189.454,00	3,55	-6.732.641.924,00	-74,18
Provisión Pago de Aguinaldo	1.872.595.899,04	3,19	2.010.044.113,87	3,04	137.448.214,83	7,34
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	31.427.414.455,75	53,50	24.362.162.883,30	36,88	-7.065.251.572,45	-22,48
<u>PASIVO FIJO</u>						
Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO FIJO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>OTROS PASIVOS</u>						
Pasivos Contingentes	24.313.071,87	0,04	24.313.071,87	0,04	0,00	0,00
Depósitos Recibidos en Garantía	100.296.817,07	0,17	103.858.356,41	0,16	3.561.539,34	3,55
TOTAL OTROS PASIVOS	124.609.888,94	0,21	128.171.428,28	0,19	3.561.539,34	2,86
TOTAL PASIVOS	31.552.024.344,69	53,71	24.490.334.311,58	37,07	-7.061.690.033,11	-22,38
<u>CAPITAL</u>						
Aportación Estatal Inicial	5.273.782,22	0,01	5.273.782,22	0,01	0,00	0,00
Superávit Ganado	32.681.509.509,19	55,63	36.712.401.098,07	55,57	4.030.891.588,88	12,33
Superávit Ganado -AMI-	17.184.586.172,39	29,25	21.876.977.230,25	33,11	4.692.391.057,86	27,31
Superávit Donado	244.782.802,73	0,42	244.782.802,73	0,37	0,00	0,00
Utilidad del Periodo	8.628.229.997,08	14,69	7.226.463.590,80	10,94	-1.401.766.406,28	-16,25
TOTAL CAPITAL	58.744.382.263,61	100,00	66.065.898.504,07	100,00	7.321.516.240,46	12,46
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	90.296.406.608,30	153,71	90.556.232.815,65	137,07	259.826.207,35	0,29

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO
Del 1 de Enero al 31 de Julio 2019

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	5.989.757.570,46
Otros Derechos	213.628.781,55
Transferencias Corrientes	30.282.990.992,23
Transferencias- Proyectos AMI-	4.152.522.842,00
Impuesto de Timbres	63.715.421,04
Venta de Bienes	267.611.878,30
Venta de Servicios	776.120.446,81
Renta de Factores Productivos y Finan.	1.059.923.079,36
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	23.029.862,93
Multas y Remates	510.000,00
Ingresos de Capital -	29.694.749,23
Ingresos de Capital - AMI-	72.944,82
Otros Ingresos No Tributarios	114.273.062,86
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	4.137.374,26
TOTAL INGRESOS	42.977.989.005,85

GASTOS

Servicios Personales	25.946.032.639,63
Servicios Personales -AMI-	95.565.952,92
Servicios Generales	2.866.011.898,35
Servicios Generales -AMI-	54.280.135,93
Servicios Generales Gestión Local	269.522,82
Materiales y Suministros	485.045.273,12
Materiales y Suministros-AMI-	59.885.329,93
Depreciaciones y Amortizaciones	654.482.478,79
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	371.095.739,07
Transferencias	58.889,00
Becas a Estudiantes	2.859.427.441,99
Descuentos Sobre Ventas	46.564.223,73
Gastos de Ventas	82.676.113,21
Costo de la Mercadería Vendida	211.575.216,54
Costo de Libros de Matrícula.	725.523.495,00
Gastos Financieros	143.790.298,09
Gastos Financieros -AMI-	266.394.845,87
Otros Gastos Operativos	873.913.551,78
Otros Gastos Operativos -AMI-	8.932.369,28
TOTAL GASTOS	35.751.525.415,05
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	7.226.463.590,80

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**

Julio 2018- Julio 2019

	<i>Julio 2018</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Julio 2019</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	5.704.922.560,77	13,23	5.989.757.570,46	13,94	284.835.009,69	4,99
Otros Derechos	206.790.510,76	0,48	213.628.781,55	0,50	6.838.270,79	3,31
Transferencias Corrientes	29.486.164.955,47	68,37	30.282.990.992,23	70,46	796.826.036,76	2,70
Transferencias - Proyectos AMI-	5.663.700.000,00	13,13	4.152.522.842,00	9,66	-1.511.177.158,00	-26,68
Impuesto de Timbres	54.964.639,68	0,13	63.715.421,04	0,15	8.750.781,36	15,92
Venta de Bienes	232.140.031,85	0,54	267.611.878,30	0,62	35.471.846,45	15,28
Venta de Servicios	799.585.817,95	1,85	776.120.446,81	1,81	-23.465.371,14	-2,93
Renta de Factores Productivos y Finan.	703.737.440,14	1,63	1.059.923.079,36	2,47	356.185.639,22	50,61
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	22.430.386,83	0,05	23.029.862,93	0,05	599.476,10	2,67
Multas y Remates	410.592,00	0,00	510.000,00	0,00	99.408,00	24,21
Multas y Remates - AMI	91.805.755,72	0,21	0	0,00	-91.805.755,72	-100,00
Ingresos de Capital	30.084.480,32	0,07	29.694.749,23	0,07	-389.731,09	-1,30
Ingresos de Capital - AMI	0,00	0,00	72.944,82	0,00	72.944,82	0,00
Otros Ingresos No Tributarios	129.621.719,06	0,30	114.273.062,86	0,27	-15.348.656,20	-11,84
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	1.333.352,18	0,00	4.137.374,26	0,01	2.804.022,08	210,30
TOTAL INGRESOS	43.127.692.242,73	100,00	42.977.989.005,85	100,00	-149.703.236,88	-0,35
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	25.053.318.432,17	72,62	25.946.032.639,63	72,57	892.714.207,46	3,56
Servicios Personales-AMI-	169.152.841,26	0,49	95.565.952,92	0,27	-73.586.888,34	-43,50
Servicios Generales	2.812.190.857,28	8,15	2.866.011.898,35	8,02	53.821.041,07	1,91
Servicios Generales -AMI-	3.833.095,80	0,01	54.280.135,93	0,15	50.447.040,13	1.316,09
Servicios Generales-Gestión Local	0,00	0,00	269.522,82	0,00	269.522,82	0,00
Materiales y Suministros	467.894.799,61	1,36	485.045.273,12	1,36	17.150.473,51	3,67
Materiales y Suministros -AMI-	163.012.721,21	0,47	59.885.329,93	0,17	-103.127.391,28	0,00
Depreciaciones y Amortizaciones	821.434.867,60	2,38	654.482.478,79	1,83	-166.952.388,81	-20,32
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	227.723.549,71	0,66	371.095.739,07	1,04	143.372.189,36	62,96
Transferencias	6.551.240,00	0,02	58.889,00	0,00	-6.492.351,00	-99,10
Becas a Estudiantes	2.669.054.933,30	7,74	2.859.427.441,99	8,00	190.372.508,69	7,13
Descuentos sobre Ventas	42.308.473,97	0,12	46.564.223,73	0,13	4.255.749,76	10,06
Gastos de Ventas	98.065.181,85	0,28	82.676.113,21	0,23	-15.389.068,64	-15,69
Costo de la Mercadería Vendida	173.775.660,08	0,50	211.575.216,54	0,59	37.799.556,46	21,75
Costo de Libros de Matrícula.	665.279.531,40	1,93	725.523.495,00	2,03	60.243.963,60	9,06
Gastos Financieros	141.507.381,00	0,41	143.790.298,09	0,40	2.282.917,09	1,61
Gastos Financieros-AMI-	39.240.627,02	0,11	266.394.845,87	0,75	227.154.218,85	578,88
Otros Gastos Operativos	945.118.052,05	2,74	873.913.551,78	2,44	-71.204.500,27	-7,53
Otros Gastos Operativos -AMI-	0,34	0,00	8.932.369,28	0,02	8.932.368,94	0,00
TOTAL GASTOS	34.499.462.245,65	100,00	35.751.525.415,05	100,00	1.252.063.169,40	3,63
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	8.628.229.997,08	20,01	7.226.463.590,80	16,81	-1.401.766.406,28	-16,25

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
De Julio 2018 a Julio 2019

	DIFERENCIA
FUENTES DE EFECTIVO	
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES	
UTILIDAD NETA	-1.401.766.406,28
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:	
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	11.242.109,22
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	26.291.288,17
(-) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-154.565.619,43
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	580.568.292,56
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	92.602.134,12
(-) Amortización Acumulada en Prop. Arrendada	106.100.465,61
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	26.509.095,03
(-) Cuentas de Orden Deudoras	230.756.693,82
(+) Cuentas de Orden Acredoras	230.756.693,82
	-925.219.572,22
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	
<i>Inventario, Existencias en Almacenes</i>	381.216.815,34
<i>Control Costos en Proceso Editorial</i>	46.044.738,80
<i>Control Especial Fondo Educación</i>	193.227.505,30
<i>Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI-</i>	6.732.641.924,00
<i>Gastos Pagados por Adelantado</i>	36.718.369,74
<i>Inversiones en Propiedades Arrendadas</i>	106.715.940,38
<i>Depósitos Pagados en Garantía</i>	1.276.154,38
<i>Juicios Pendientes Casos- INS-</i>	2.945.549,50
<i>Planillas por Pagar</i>	3.026.345,45
<i>Retenciones Por Pagar</i>	87.910.969,58
<i>Provisión Pago de Aguinaldo</i>	137.448.214,83
<i>Depósitos recibidos en Garantía</i>	3.561.539,34
<i>Superávit Ganado</i>	4.030.891.588,88
<i>Superávit Ganado - AMI-</i>	4.692.391.057,86
TOTAL DE OTRAS FUENTES	16.456.016.713,38
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	15.530.797.141,16
APLICACIONES DE EFECTIVO	
<i>Inversiones Temporales</i>	10.314.246.009,71
<i>Cuentas Por Cobrar</i>	281.171.942,12
<i>Cuentas por Cobrar- AMI-</i>	1.560.950,00
<i>Cuentas en Cobro Judicial</i>	1.230.846,40
<i>Intereses Acumulados Por Cobrar</i>	74.339.201,51
<i>Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-</i>	21.167.805,59
<i>Productos en Proceso Libros y Formularios</i>	200.465.400,07
<i>Mercancías en Consignación</i>	1.449.968,47
<i>Biblioteca</i>	34.372.635,44
<i>Mobiliario Maquinaria y Equipos</i>	471.192.188,60
<i>Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-</i>	2.118.735.064,17
<i>Edificios e Instalaciones</i>	12.779.435,00
<i>Terrenos</i>	37.000.000,00
<i>Obras en Construcción</i>	533.555.232,65
<i>Obras en Construcción -AMI-</i>	2.218.590.729,57
<i>Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía</i>	63.240.790,99
<i>Software Adquirido</i>	104.053.473,74
<i>Cuentas por Pagar</i>	152.226.735,61
<i>Cuentas por Pagar-AMI-</i>	19.069.470,02
<i>Retenciones por Pagar-AMI-</i>	10.194.478,04
<i>Ingresos Diferidos</i>	379.504.494,64
<i>Ingresos Diferidos - Proyectos-AMI-</i>	6.732.641.924,00
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	23.782.788.776,34
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	-8.251.991.635,18

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS CONSOLIDADO
De Julio 2018 a Julio 2019

	<i>Julio 2018</i>	<i>Julio 2019</i>	<i>Diferencia</i>
FUENTES DE EFECTIVO			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	8.628.229.997,08	7.226.463.590,80	-1.401.766.406,28
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:			
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	78.565.687,56	89.807.796,78	11.242.109,22
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	250.507.162,89	276.798.451,06	26.291.288,17
(-) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	7.378.569.634,91	7.224.004.015,48	-154.565.619,43
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	680.283.927,89	1.260.852.220,45	580.568.292,56
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	937.753.178,69	1.030.355.312,81	92.602.134,12
(-) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	106.100.465,61	0,00	106.100.465,61
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	274.733.189,93	301.242.284,96	26.509.095,03
(-) Cuentas de Orden Deudoras	857.107.331,00	1.087.864.024,82	230.756.693,82
(+) Cuentas de Orden Acredoras	857.107.331,00	1.087.864.024,82	230.756.693,82
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	3.365.403.043,52	2.961.515.641,38	-925.219.572,22
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Inventario, Existencias en Almacenes	4.335.406.382,81	3.954.189.567,47	381.216.815,34
Control Costos en Proceso Editorial	46.044.738,80	0,00	46.044.738,80
Control Especial Fondo Educación	18.940.023.424,49	18.746.795.919,19	193.227.505,30
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI-	9.075.831.378,00	2.343.189.454,00	6.732.641.924,00
Gastos Pagados por Adelantado	530.838.399,30	494.120.029,56	36.718.369,74
Inversiones en Propiedades Arrendadas	106.715.940,38	0,00	106.715.940,38
Depósitos Pagados en Garantía	23.278.647,53	22.002.493,15	1.276.154,38
Juicios Pendientes Casos- INS-	2.945.549,50	0,00	2.945.549,50
Planillas por Pagar	504.929,80	3.531.275,25	3.026.345,45
Retenciones Por Pagar	1.054.391.192,07	1.142.302.161,65	87.910.969,58
Provisión Pago de Aguinaldo	1.872.595.899,04	2.010.044.113,87	137.448.214,83
Depósitos recibidos en Garantía	100.296.817,07	103.858.356,41	3.561.539,34
Superávit Ganado	32.681.509.509,19	36.712.401.098,07	4.030.891.588,88
Superávit Ganado - AMI-	17.184.586.172,39	21.876.977.230,25	4.692.391.057,86
TOTAL DE OTRAS FUENTES	85.954.968.980,37	87.409.411.698,87	16.456.016.713,38
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	89.320.372.023,89	90.370.927.340,25	15.530.797.141,16
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	9.092.186.380,51	19.406.432.390,22	10.314.246.009,71
Cuentas Por Cobrar	350.301.023,02	631.472.965,14	281.171.942,12
Cuentas por Cobrar- AMI-	335.651.135,76	337.212.085,76	1.560.950,00
Cuentas en Cobro Judicial	54.199.495,89	55.430.342,29	1.230.846,40
Intereses Acumulados Por Cobrar	344.501.818,71	418.841.020,22	74.339.201,51
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	103.017.189,93	124.184.995,52	21.167.805,59
Productos en Proceso Libros y Formularios	419.529.132,04	619.994.532,11	200.465.400,07
Mercancías en Consignación	2.982.439,66	4.432.408,13	1.449.968,47
Biblioteca	532.338.525,27	566.711.160,71	34.372.635,44
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12.571.765.329,94	13.042.957.518,54	471.192.188,60
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	4.036.944.715,29	6.155.679.779,46	2.118.735.064,17
Edificios e Instalaciones	5.083.780.019,31	5.096.559.454,31	12.779.435,00
Terrenos	1.339.745.693,85	1.376.745.693,85	37.000.000,00
Obras en Construcción	757.546.767,76	1.291.102.000,41	533.555.232,65
Obras en Construcción -AMI-	11.215.140.411,29	13.433.731.140,86	2.218.590.729,57
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	739.770.742,95	803.011.533,94	63.240.790,99
Software Adquirido	424.084.539,80	528.138.013,54	104.053.473,74
Cuentas por Pagar	341.765.300,53	189.538.564,92	152.226.735,61
Cuentas por Pagar-AMI-	85.716.920,70	66.647.450,68	19.069.470,02
Retenciones por Pagar-AMI-	10.348.264,10	153.786,06	10.194.478,04
Ingresos Diferidos	18.986.260.571,51	18.606.756.076,87	379.504.494,64
Ingresos Diferidos - Proyectos-AMI-	9.075.831.378,00	2.343.189.454,00	6.732.641.924,00
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	75.903.407.795,82	85.098.922.367,54	23.782.788.776,34
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	13.416.964.228,07	5.272.004.972,71	-8.251.991.635,18