

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de Enero del 2022

(Colones)

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	467 732 733,85
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	16 147 817 321,94
Recursos en Custodia Temporal	30 266 823,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	19 506 888,63
Cuentas Por Cobrar	921 937 852,12
Cuentas Por Cobrar- AMI-	1 560 950,00
Estimación para Cuentas Incobrables	-659 452 253,48
Cuentas en Cobro Judicial	577 710 365,29
Inventario, Existencias en Almacenes	4 177 332 460,57
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	48 002,60
Productos en Proceso Libros y Formulario	661 484 500,93
Mercancías en Consignación	6 170 707,50
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46
Control Especial Fondo Educación	44 591 617 079,31
Gastos Pagados por Anticipado	604 289 778,98

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE**

67 628 316 067,69

**ACTIVO NO CORRIENTE**

Inversiones Permanentes	3 000,00
Biblioteca	626 664 782,91
Depreciación Acumulada Biblioteca	-346 861 480,89
Mobiliario Maquinaria y Equipos	15 588 578 962,18
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-9 389 819 128,31
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	9 683 760 247,75
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-3 714 763 022,88
Edificios e Instalaciones	8 100 037 115,36
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 371 370 834,52
Edificios e Instalaciones - AMI-	14 329 822 197,76
Depreciación Acumulada Edificios- AMI-	-967 848 058,28
Terrenos	2 851 820 293,85
Obras en Construcción	2 143 825 677,07
Depósitos Pagados En Garantía	29 979 852,85
Desarrollo de Sistemas	157 998 898,90
Desarrollo de Sistemas-AMI-	714 241 952,73
Obras de Arte	742 125,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	836 133 155,14
Software Adquirido	744 900 680,22
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-444 747 914,75

**TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE**

39 573 098 502,09

**TOTAL ACTIVOS**

107 201 414 569,78

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
*Al 31 de Enero del 2022*

**PASIVOS**

**PASIVO CORRIENTE**

Cuentas Por Pagar	605 981 365,02
Planilla por Pagar	337 951,20
Retenciones Por Pagar	2 017 588 045,72
Ingresos Diferidos	49 258 568 911,86
Provisión Pago de Aguinaldo	937 744 305,78

***TOTAL PASIVO CORRIENTE*** 52 820 220 579,58

**PASIVO NO CORRIENTE**

Pasivos Contingentes	24 313 071,87
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>168 424 025,50</u>

***TOTAL PASIVO NO CORRIENTE*** 192 737 097,37

***TOTAL PASIVOS*** 53 012 957 676,95

**PATRIMONIO**

Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22
Resultado Acumulado Periodos Anteriores	36 372 672 009,60
Resultado Acumulado Periodos Anteriores-AMI	20 177 399 763,78
Superávit Donado	246 964 834,73
<b><i>RESULTADO DEL EJERCICIO</i></b>	<u>-2 613 853 497,50</u>

***TOTAL PATRIMONIO*** 54 188 456 892,83

***TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO*** 107 201 414 569,78

---

*Hecho por: MAG. Carlos Chaves Quesada*  
*Contador General*

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO**  
**Enero 2021 a Enero 2022**  
**(Colones)**

	<b>Enero 2021</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>Enero 2022</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b><u>ACTIVOS</u></b>						
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>						
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Cajas	501 226 009,53	0,46	467 732 733,85	0,44	-33 493 275,68	-6,68
Efectivo y Equivalencias de Efectivos-Bancos	19 426 619 691,55	17,85	16 147 817 321,94	15,06	-3 278 802 369,61	-16,88
Inversiones Temporales	207 387 147,40	0,19	0,00	0,00	-207 387 147,40	-100,00
Recursos en Custodia Temporal	90 266 823,99	0,08	30 266 823,99	0,03	-60 000 000,00	-66,47
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	29 844 677,51	0,03	19 506 888,63	0,02	-10 337 788,88	-34,64
Cuentas Por Cobrar	2 532 829 318,34	2,33	921 937 852,12	0,86	-1 610 891 466,22	-63,60
Cuentas Por Cobrar- AMI-	421 359 581,08	0,39	1 560 950,00	0,00	-419 798 631,08	-99,63
Estimación para Cuentas Incobrables	-88 325 431,89	-0,08	-659 452 253,48	-0,62	-571 126 821,59	646,62
Cuentas en Cobro Judicial	55 430 342,29	0,05	577 710 365,29	0,54	522 280 023,00	942,23
Inventario, Existencias en Almacenes	4 021 772 473,32	3,70	4 177 332 460,57	3,90	155 559 987,25	3,87
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	79 700 508,48	0,07	48 002,60	0,00	-79 652 505,88	-99,94
Productos en Proceso Libros y Formulario	586 446 480,44	0,54	661 484 500,93	0,62	75 038 020,49	12,80
Mercancías en Consignación	6 284 068,71	0,01	6 170 707,50	0,01	-113 361,21	-1,80
Mercancías en Tránsito	80 292 855,46	0,07	80 292 855,46	0,07	0,00	0,00
Control Especial Fondo de Educación	41 080 052 792,91	37,75	44 591 617 079,31	41,60	3 511 564 286,40	8,55
Gastos Pagados por Anticipado	489 609 269,70	0,45	604 289 778,98	0,56	114 680 509,28	23,42
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>69 520 796 608,82</b>	<b>63,88</b>	<b>67 628 316 067,69</b>	<b>63,09</b>	<b>-1 892 480 541,13</b>	<b>-2,72</b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>						
Inversiones Permanentes	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	602 643 345,27	0,55	626 664 782,91	0,58	24 021 437,64	3,99
Depreciación Acumulada Biblioteca	-318 086 480,37	-0,29	-346 861 480,89	-0,32	-28 775 000,52	9,05
Mobiliario Maquinaria y Equipos	14 161 669 803,86	13,01	15 588 578 962,18	14,54	1 426 909 158,32	10,08
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-8 494 321 368,74	-7,81	-9 389 819 128,31	-8,76	-895 497 759,57	10,54
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	9 534 850 692,68	8,76	9 683 760 247,75	9,03	148 909 555,07	1,56
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-2 634 950 071,68	-2,42	-3 714 763 022,88	-3,47	-1 079 812 951,20	40,98
Edificios e Instalaciones	5 096 559 454,31	4,68	8 100 037 115,36	7,56	3 003 477 661,05	58,93
Depreciación Acumulada de Edificios	-1 168 819 614,19	-1,07	-1 371 370 834,52	-1,28	-202 551 220,33	17,33
Edificios e Instalaciones-AMI-	0,00	0,00	14 329 822 197,76	13,37	14 329 822 197,76	0,00
Depreciación Acumulada de Edificios-AMI-	0,00	0,00	-967 848 058,28	-0,90	-967 848 058,28	0,00
Terrenos	2 791 820 293,85	2,57	2 851 820 293,85	2,66	60 000 000,00	2,15
Obras en Construcción	3 170 679 550,96	2,91	2 143 825 677,07	2,00	-1 026 853 873,89	-32,39
Obras en Construcción -AMI-	14 465 484 573,39	13,29	0,00	0,00	-14 465 484 573,39	-100,00
Depósitos Pagados En Garantía	29 979 852,85	0,03	29 979 852,85	0,03	0,00	0,00
Desarrollo de Sistemas	134 002 420,93	0,12	157 998 898,90	0,15	23 996 477,97	17,91
Desarrollo de Sistemas- AMI-	714 241 952,73	0,66	714 241 952,73	0,67	0,00	0,00
Obras de Arte	742 125,00	0,00	742 125,00	0,00	0,00	0,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	1 037 197 777,17	0,95	836 133 155,14	0,78	-201 064 622,03	-19,39
Software Adquirido	557 463 446,11	0,51	744 900 680,22	0,69	187 437 234,11	33,62
Depreciación Acumulado Software Adquirido	-373 729 821,38	-0,34	-444 747 914,75	-0,41	-71 018 093,37	19,00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>39 307 430 932,75</b>	<b>36,12</b>	<b>39 573 098 502,09</b>	<b>36,91</b>	<b>265 667 569,34</b>	<b>0,68</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>108 828 227 541,57</b>	<b>100,00</b>	<b>107 201 414 569,78</b>	<b>100,00</b>	<b>-1 626 812 971,79</b>	<b>-1,49</b>

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO**  
**Enero 2021 a Enero 2022**  
**(Colones)**

	<b>Enero 2021</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>Enero 2022</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b><u>PASIVOS</u></b>						
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>						
Cuentas Por Pagar	723 198 983,81	0,66	605 981 365,02	0,57	-117 217 618,79	-16,21
Cuentas por Pagar- AMI-	64 236 791,60	0,06	0,00	0,00	-64 236 791,60	-100,00
Planillas Por Pagar	0,00	0,00	337 951,20	0,00	337 951,20	0,00
Retenciones Por Pagar	2 895 269 015,27	2,66	2 017 588 045,72	1,88	-877 680 969,55	-30,31
Ingresos Diferidos	45 343 923 186,78	41,67	49 258 568 911,86	45,95	3 914 645 725,08	8,63
Provisión Pago de Aguinaldo	932 293 643,20	0,86	937 744 305,78	0,87	5 450 662,58	0,58
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>49 958 921 620,66</b>	<b>45,91</b>	<b>52 820 220 579,58</b>	<b>49,27</b>	<b>2 861 298 958,92</b>	<b>5,73</b>
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>						
Pasivos Contingentes	24 313 071,87	0,02	24 313 071,87	0,02	0,00	0,00
Depósitos Recibidos en Garantía	123 742 646,66	0,11	168 424 025,50	0,16	44 681 378,84	36,11
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>148 055 718,53</b>	<b>0,14</b>	<b>192 737 097,37</b>	<b>0,18</b>	<b>44 681 378,84</b>	<b>30,18</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>50 106 977 339,19</b>	<b>46,04</b>	<b>53 012 957 676,95</b>	<b>49,45</b>	<b>2 905 980 337,76</b>	<b>5,80</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>						
Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22	0,00	5 273 782,22	0,00	0,00	0,00
Resultados Acumulados Periodos Anteriores	38 645 363 441,59	35,51	36 372 672 009,60	33,93	-2 272 691 431,99	-5,88
Resultados Acumulados Periodos Anteriores-AMI	22 641 405 141,57	20,80	20 177 399 763,78	18,82	-2 464 005 377,79	-10,88
Superávit Donado	246 964 834,73	0,23	246 964 834,73	0,23	0,00	0,00
Resultado del Ejercicio	-2 817 756 997,73	-2,59	-2 613 853 497,50	-2,44	203 903 500,23	-7,24
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>58 721 250 202,38</b>	<b>53,96</b>	<b>54 188 456 892,83</b>	<b>50,55</b>	<b>-4 532 793 309,55</b>	<b>-7,72</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>108 828 227 541,57</b>	<b>100,00</b>	<b>107 201 414 569,78</b>	<b>100,00</b>	<b>-1 626 812 971,79</b>	<b>-1,49</b>

\_\_\_\_\_  
**MAG. Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO**  
**Del 1 de Enero al 31 de Enero del 2022**  
**(Colones)**

**INGRESOS**

Derechos y Tasas Administrativas	84 077 913,16
Otros Derechos	82 248 930,62
Transferencias Corrientes	7 977 896 014,61
Impuesto de Timbres	2 449 577,72
Venta de Bienes	17 607 589,78
Venta de Servicios	20 929 685,00
Renta de Factores Productivos y Finan.	55 212 955,00
Multas y Remates	173 400,00
Ingresos de Capital -	2 257 570,39
Otros Ingresos No Tributarios	26 188 600,90
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>8 269 042 237,18</b>

**GASTOS**

Servicios Personales	6 960 700 926,73
Servicios Generales	98 282 783,53
Materiales y Suministros	34 344 420,16
Depreciaciones y Amortizaciones	102 171 494,84
Depreciaciones y Amortizaciones -AMI-	111 070 605,47
Becas a Estudiantes	2 222 288 060,24
Descuentos Sobre Ventas	2 552 570,00
Gastos de Ventas	5 181 100,62
Costo de la Mercaderia Vendida	15 215 183,39
Costo de Libros de Matrícula.	443 056 799,28
Gastos Financieros	48 010 527,92
Otros Gastos Operativos	840 021 262,50
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>10 882 895 734,68</b>
<b>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</b>	<b>-2 613 853 497,50</b>

---

**MAG. Carlos Chaves Quesada**  
**Contador General**

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO - COMPARATIVO**  
**Enero 2021 a Enero 2022**  
**(Colones)**

	<b>Enero 2021</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>Enero 2022</b>	<b>PORC. TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA ABSOLUTA</b>	<b>PORC.</b>
<b><u>INGRESOS</u></b>						
Derechos y Tasas Administrativas	23 551 751,14	0,30	84 077 913,16	1,02	60 526 162,02	256,99
Otros Derechos	56 171 307,58	0,72	82 248 930,62	0,99	26 077 623,04	46,43
Transferencias Corrientes	7 361 584 565,60	94,75	7 977 896 014,61	96,48	616 311 449,01	8,37
Impuesto de Timbres	6 052 170,59	0,08	2 449 577,72	0,03	-3 602 592,87	-59,53
Venta de Bienes	47 569 860,00	0,61	17 607 589,78	0,21	-29 962 270,22	-62,99
Venta de Servicios	28 072 951,00	0,36	20 929 685,00	0,25	-7 143 266,00	-25,45
Renta de Factores Productivos y Finan.	35 247 203,64	0,45	55 212 955,00	0,67	19 965 751,36	56,64
Multas y Remates	67 700,00	0,00	173 400,00	0,00	105 700,00	156,13
Ingresos de Capital	600 743,73	0,01	2 257 570,39	0,03	1 656 826,66	275,80
Otros Ingresos No Tributarios	210 741 113,97	2,71	26 188 600,90	0,32	-184 552 513,07	-87,57
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>7 769 659 367,25</b>	<b>100,00</b>	<b>8 269 042 237,18</b>	<b>100,00</b>	<b>499 382 869,93</b>	<b>6,43</b>
<b><u>GASTOS</u></b>						
Servicios Personales	6 895 526 405,94	65,13	6 960 700 926,73	63,96	65 174 520,79	0,95
Servicios Generales	89 029 634,02	0,84	98 282 783,53	0,90	9 253 149,51	10,39
Materiales y Suministros	18 526 387,14	0,17	34 344 420,16	0,32	15 818 033,02	85,38
Depreciaciones y Amortizaciones	97 881 940,67	0,92	102 171 494,84	0,94	4 289 554,17	4,38
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	95 110 018,98	0,90	111 070 605,47	1,02	15 960 586,49	16,78
Becas a Estudiantes	2 189 850 566,69	20,68	2 222 288 060,24	20,42	32 437 493,55	1,48
Descuentos sobre Ventas	6 947 238,70	0,07	2 552 570,00	0,02	-4 394 668,70	-63,26
Gastos de Ventas	5 422 930,65	0,05	5 181 100,62	0,05	-241 830,03	-4,46
Costo de la Mercadería Vendida	23 091 910,57	0,22	15 215 183,39	0,14	-7 876 727,18	-34,11
Costo de Libros de Matrícula.	404 579 760,48	3,82	443 056 799,28	4,07	38 477 038,80	9,51
Gastos Financieros	45 676 820,19	0,43	48 010 527,92	0,44	2 333 707,73	5,11
Otros Gastos Operativos	715 772 750,95	6,76	840 021 262,50	7,72	124 248 511,55	17,36
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>10 587 416 364,98</b>	<b>100,00</b>	<b>10 882 895 734,68</b>	<b>100,00</b>	<b>295 479 369,70</b>	<b>2,79</b>
<b>APORTE Y/O DESAPORTE DEL PERIODO</b>	<b>-2 817 756 997,73</b>	<b>-36,27</b>	<b>-2 613 853 497,50</b>	<b>-31,61</b>	<b>203 903 500,23</b>	<b>-7,24</b>

*Elaborado por: Mag. Carlos Chaves Quesada*  
*Contador General*

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS**  
*De Enero 2021 a Enero 2022*  
 (Colones)

<b><u>FUENTES DE EFECTIVO</u></b>	<b><u>DIFERENCIA</u></b>
<b><u>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</u></b>	
<b>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</b>	203 903 500,23
<b><u>CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</u></b>	
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	28 775 000,52
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	895 497 759,57
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	1 079 812 951,20
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	202 551 220,33
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	71 018 093,37
(+) Cuentas de Orden Deudoras	77 491 166,43
(-) Cuentas de Orden Acredoras	77 491 166,43
<b><u>EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACION</u></b>	<b>4 020 533 405,09</b>
<b><u>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</u></b>	
Inversiones Temporales	207 387 147,40
Cuentas Por Cobrar	1 610 891 466,22
Cuentas Por Cobrar -AMI-	419 798 631,08
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	79 652 505,88
Mercancías en Consignación	113 361,21
Obras en Construcción	1 026 853 873,89
Obras en Construcción-AMI-	14 465 484 573,39
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	201 064 622,03
Planillas por Pagar	337 951,20
Ingresos Diferidos	3 914 645 725,08
Provisión Pago de Aguinaldo	5 450 662,58
Depósitos recibidos en Garantía	44 681 378,84
<b><u>TOTAL DE OTRAS FUENTES</u></b>	<b>21 976 361 898,80</b>
<b><u>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</u></b>	<b>25 996 895 303,89</b>
<b><u>APLICACIONES DE EFECTIVO</u></b>	
Cuentas en Cobro Judicial	522 280 023,00
Inventarios,Existencias en Almacenes	155 559 987,25
Productos en Proceso Libros y Formularios	75 038 020,49
Control Especial Fondo Educación	3 511 564 286,40
Gastos Pagados por Anticipado	114 680 509,28
Biblioteca	24 021 437,64
Mobiliario Maquinaria y Equipos	1 426 909 158,32
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	148 909 555,07
Edificios e Instalaciones	3 003 477 661,05
Edificios e Instalaciones -AMI-	14 329 822 197,76
Terrenos	60 000 000,00
Desarrollo de Sistemas	23 996 477,97
Software Adquirido	187 437 234,11
Cuentas Por Pagar	117 217 618,79
Cuentas por Pagar-AMI-	64 236 791,60
Retenciones Por Pagar	877 680 969,55
Resultado Acumulado Periodos Anteriores	2 272 691 431,99
Resultado Acumulado Periodos Anteriores-AMI	2 464 005 377,79
<b><u>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</u></b>	<b>29 379 528 738,06</b>
<b><u>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</u></b>	<b>-3 382 633 434,17</b>

---

*Mag. Carlos Chaves Quesada*  
 Contador General

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS -COMPARATIVO**  
**De Enero 2021 a Enero 2022**  
**(Colones)**

	<i>Enero 2021</i>	<i>Enero 2022</i>	<i>DIFERENCIA</i>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>			
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>			
<b>AHORRO Y/O DESAHOORRO DEL PERIODO</b>	-2 817 756 997,73	-2 613 853 497,50	203 903 500,23
<b>CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>			
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	88 325 431,89	659 452 253,48	571 126 821,59
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	318 086 480,37	346 861 480,89	28 775 000,52
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	8 494 321 368,74	9 389 819 128,31	895 497 759,57
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	2 634 950 071,68	3 714 763 022,88	1 079 812 951,20
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	1 168 819 614,19	1 371 370 834,52	202 551 220,33
(+) Depreciación Acumulada de Edificios-AMI-	0,00	967 848 058,28	967 848 058,28
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	373 729 821,38	444 747 914,75	71 018 093,37
(+) Cuentas de Orden Deudoras	830 846 159,22	753 354 992,79	77 491 166,43
(-) Cuentas de Orden Acredoras	830 846 159,22	753 354 992,79	77 491 166,43
<b>EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACION</b>	<u>10 260 475 790,52</u>	<u>14 281 009 195,61</u>	<u>4 020 533 405,09</u>
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>			
Inversiones Temporales	207 387 147,40	0,00	207 387 147,40
Cuentas Por Cobrar	2 532 829 318,34	921 937 852,12	1 610 891 466,22
Cuentas Por Cobrar -AMI-	421 359 581,08	1 560 950,00	419 798 631,08
Inventario, Existencias en Almacenes -AMI-	79 700 508,48	48 002,60	79 652 505,88
Mercancías en Consignación	6 284 068,71	6 170 707,50	113 361,21
Obras en Construcción	3 170 679 550,96	2 143 825 677,07	1 026 853 873,89
Obras en Construcción-AMI-	14 465 484 573,39	0,00	14 465 484 573,39
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantía	1 037 197 777,17	836 133 155,14	201 064 622,03
Planillas por Pagar	0,00	337 951,20	337 951,20
Ingresos Diferidos	45 343 923 186,78	49 258 568 911,86	3 914 645 725,08
Provisión Pago de Aguinaldo	932 293 643,20	937 744 305,78	5 450 662,58
Depósitos recibidos en Garantía	123 742 646,66	168 424 025,50	44 681 378,84
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<u>68 320 882 002,17</u>	<u>54 274 751 538,77</u>	<u>21 976 361 898,80</u>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<u>78 581 357 792,69</u>	<u>68 555 760 734,38</u>	<u>25 996 895 303,89</u>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>			
Cuentas en Cobro Judicial	55 430 342,29	577 710 365,29	522 280 023,00
Inventarios,Existencias en Almacenes	4 021 772 473,32	4 177 332 460,57	155 559 987,25
Productos en Proceso Libros y Formularios	586 446 480,44	661 484 500,93	75 038 020,49
Control Especial Fondo Educación	41 080 052 792,91	44 591 617 079,31	3 511 564 286,40
Gastos Pagados por Anticipado	489 609 269,70	604 289 778,98	114 680 509,28
Biblioteca	602 643 345,27	626 664 782,91	24 021 437,64
Mobiliario Maquinaria y Equipos	14 161 669 803,86	15 588 578 962,18	1 426 909 158,32
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	9 534 850 692,68	9 683 760 247,75	148 909 555,07
Edificios e Instalaciones	5 096 559 454,31	8 100 037 115,36	3 003 477 661,05
Edificios e Instalaciones -AMI-	0,00	14 329 822 197,76	14 329 822 197,76
Terrenos	2 791 820 293,85	2 851 820 293,85	60 000 000,00
Desarrollo de Sistemas	134 002 420,93	157 998 898,90	23 996 477,97
Software Adquirido	557 463 446,11	744 900 680,22	187 437 234,11
Cuentas Por Pagar	723 198 983,81	605 981 365,02	117 217 618,79
Cuentas por Pagar-AMI-	64 236 791,60	0,00	64 236 791,60
Retenciones Por Pagar	2 895 269 015,27	2 017 588 045,72	877 680 969,55
Resultado Acumulado Periodos Anteriores	38 645 363 441,59	36 372 672 009,60	2 272 691 431,99
Resultado Acumulado Periodos Anteriores-AMI	22 641 405 141,57	20 177 399 763,78	2 464 005 377,79
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>	<u>144 081 794 189,51</u>	<u>161 869 658 548,13</u>	<u>29 379 528 738,06</u>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>	<u>-65 500 436 396,82</u>	<u>-93 313 897 813,75</u>	<u>-3 382 633 434,17</u>

MAG Carlos Chaves Quesada  
Contador General



**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
*Del 1 de Enero 2022 al 31 de Enero del 2022*  
(Colones)

<b><u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u></b>		
<b>AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO</b>		203 903 500,23
Depreciaciones		3 816 629 904,86
Cuentas por Cobrar Corto Plazo		1 610 891 466,22
Cuentas por Cobrar Corto Plazo - AMI		419 798 631,08
Cuntas en Ciobro Judicial		-522 280 023,00
Inventario, Exoistencia en Almacenes		-155 559 987,25
Inventario, Exoistencia en Almacenes - AMI		79 652 505,88
Productos en Proceso Libros y Formularios		-75 038 020,49
Mercadería en Consignación		113 361,21
Control Especial Fondo Educación		-3 511 564 286,40
Gastos pagados por Anticipado		-114 680 509,28
Fondo para el Auxilio de Cesantía		201 064 622,03
Cuentas por Pagar Corto Plazo		-117 217 618,79
Cuentas por Pagar Corto Plazo - AMI		-64 236 791,60
Planillas por Pagar		337 951,20
Retenciones por Pagar		-877 680 969,55
Ingresos Diferidos		3 914 645 725,08
Provisión Pago Aguinaldo		5 450 662,58
Depósitos Recibidos en Garantía		44 681 378,84
Resultado Acumulado Periodos Anteriores		-2 272 691 431,99
Resultado Acumulado Periodos Anteriores-AMI		-2 464 005 377,79
<b>TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>122 214 693,07</b>
<b><u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u></b>		
Activos Fijos		-3 712 235 274,64
Inversiones		207 387 147,40
<b>TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		<b>-3 504 848 127,24</b>
<b><u>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</u></b>		
<b>TOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		<b>0,00</b>
<b>AUMENTO/DISMINUCION DE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO</b>		<b>-3 382 633 434,17</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO</b>		<b>19 927 845 701,08</b>
<b>DISMINUCION RECURSOS EN CUSTODIA TEMPORAL</b>		<b>70 337 788,88</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>		<b>16 615 550 055,79</b>

---

*MAG Carlos Chaves Quesada*  
Contador General