

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

**ACTIVO CIRCULANTE**

Caja	385 327 436,35
Bancos	7 966 268 610,65
Bancos - AMI-	2 846 060 931,41
Inversiones Temporales	15 358 082 809,61
Recursos en Custodia Temporal	16 011 169,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	53 123 957,53
Cuentas Por Cobrar	443 776 134,24
Cuentas Por Cobrar- AMI-	337 504 051,59
Estimación para Cuentas Incobrables	-89 823 592,83
Cuentas en Cobro Judicial	55 414 802,29
Intereses Acumulados Por Cobrar	332 234 681,50
Inventario, Existencias en Almacenes	4 063 318 765,10
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	49 171 793,30
Productos en Proceso Libros y Formulario	490 125 718,55
Mercancías en Consignación	5 260 688,13
Mercancías en Tránsito	12 067 394,72
Mercancías en Tránsito	555 878 067,61
Control Costos en Proceso Editorial	10 009 395,00
Control Especial Fondo Educación	37 493 591 836,69
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	6 495 712 296,00
Gastos Pagados por Anticipado	477 596 222,06

**TOTAL ACTIVO CIRCULANTE** 77 356 713 169,49

**ACTIVO NO CORRIENTE**

Inversiones Permanentes	3 000,00
Biblioteca	561 101 668,31
Depreciación Acumulada Biblioteca	-265 716 622,24
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12 744 167 311,60
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-7 120 208 079,67
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	5 339 032 882,13
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-992 632 278,93
Edificios e Instalaciones	5 096 559 454,31
Depreciación Acumulada de Edificios	-991 771 090,26
Terrenos	1 376 745 693,85
Obras en Construcción	1 109 482 661,25
Obras en Construcción- AMI-	13 482 018 819,20

**TOTAL ACTIVO FIJO** 30 338 783 419,55

**OTROS ACTIVOS**

Desarrollo de Sistemas	353 115 868,49
Depósitos Pagados En Garantía	21 928 647,53
Obras de Arte	742 125,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	803 011 533,94
Software Adquirido	436 284 431,64
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-290 549 821,79

**TOTAL OTROS ACTIVOS** 1 324 532 784,81

**TOTAL ACTIVOS** 109 020 029 373,85

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

**PASIVOS**

**PASIVO CIRCULANTE**

Cuentas Por Pagar	300 863 036,33
Cuentas Por Pagar- AMI-	294 484 159,05
Planillas por Pagar	714 323,10
Retenciones Por Pagar	1 707 956 767,60
Retenciones Por Pagar- AMI-	7 034 926,28
Ingresos Diferidos	37 725 140 420,17
Ingresos Diferidos -Proyectos AMI-	6 495 712 296,00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>985 179 000,49</u>

**TOTAL PASIVO CIRCULANTE** 47 517 084 929,02

**PASIVO FIJO**

Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	<u>0,00</u>
------------------------------------	-------------

**TOTAL PASIVO FIJO** 0,00

**OTROS PASIVOS**

Pasivos Contingentes	24 313 071,87
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>108 038 182,68</u>

**TOTAL OTROS PASIVOS** 132 351 254,55

**TOTAL PASIVOS** 47 649 436 183,57

**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-AMI** -155 222 223,25

**UTILIDAD DEL PERIODO** 2 686 380 500,26

**TOTAL CAPITAL** 61 370 593 190,28

**TOTAL PASIVO Y CAPITAL** 109 020 029 373,85

---

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

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO ( EN COLONES)**

*Febrero 2018 a Febrero 2019*

	<i>Febrero</i>	<i>PORC.</i>	<i>Febrero</i>	<i>PORC.</i>	<i>DIFERENCIA</i>	<i>PORC.</i>
	<i>2018</i>	<i>TOTAL</i>	<i>2019</i>	<i>TOTAL</i>	<i>ABSOLUTA</i>	
<b>ACTIVOS</b>						
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>						
Caja	375 474 719,00	0,35	385 327 436,35	0,35	9 852 717,35	2,62
Bancos	9 426 365 152,84	8,73	7 966 268 610,65	7,31	-1 460 096 542,19	-15,49
Bancos -AMI-	3 151 590 290,76	2,92	2 846 060 931,41	2,61	-305 529 359,35	-9,69
Inversiones Temporales	10 132 068 659,22	9,39	15 358 082 809,61	14,09	5 226 014 150,39	51,58
Recursos en Custodia Temporal	53 011 169,99	0,05	16 011 169,99	0,01	-37 000 000,00	-69,80
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	101 257 427,57	0,09	53 123 957,53	0,05	-48 133 470,04	-47,54
Cuentas Por Cobrar	317 012 731,52	0,29	443 776 134,24	0,41	126 763 402,72	39,99
Cuentas Por Cobrar- AMI-	335 651 135,76	0,31	337 504 051,59	0,31	1 852 915,83	0,55
Estimación para Cuentas Incobrables	-78 565 687,56	-0,07	-89 823 592,83	-0,08	-11 257 905,27	14,33
Cuentas en Cobro Judicial	57 373 343,19	0,05	55 414 802,29	0,05	-1 958 540,90	-3,41
Intereses Acumulados Por Cobrar	97 962 029,25	0,09	332 234 681,50	0,30	234 272 652,25	239,15
Inventario, Existencias en Almacenes	4 225 171 538,52	3,91	4 063 318 765,10	3,73	-161 852 773,42	-3,83
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	5 563 955,62	0,01	49 171 793,30	0,05	43 607 837,68	783,76
Productos en Proceso Libros y Formulario	402 529 614,39	0,37	490 125 718,55	0,45	87 596 104,16	21,76
Mercancías en Consignación	3 925 836,67	0,00	5 260 688,13	0,00	1 334 851,46	34,00
Mercancías en Tránsito	4 767 394,72	0,00	12 067 394,72	0,01	7 300 000,00	153,12
Mercancías en Tránsito	0,00	0,00	555 878 067,61	0,51	555 878 067,61	0,00
Control Costos en Proceso-Editorial	45 948 008,80	0,04	10 009 395,00	0,01	-35 938 613,80	-78,22
Control Especial Fondo Educación	37 531 047 900,00	34,77	37 493 591 836,69	34,39	-37 456 063,31	-0,10
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	14 739 531 378,00	13,65	6 495 712 296,00	5,96	-8 243 819 082,00	-55,93
Gastos Pagados por Anticipado	499 206 344,03	0,46	477 596 222,06	0,44	-21 610 121,97	-4,33
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>81 426 892 942,29</b>	<b>75,43</b>	<b>77 356 713 169,49</b>	<b>70,96</b>	<b>-4 070 179 772,80</b>	<b>-5,00</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>						
Inversiones Permanentes	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	524 417 541,12	0,49	561 101 668,31	0,51	36 684 127,19	7,00
Depreciación Acumulada Biblioteca	-240 138 065,38	-0,22	-265 716 622,24	-0,24	-25 578 556,86	10,65
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12 218 756 631,33	11,32	12 744 167 311,60	11,69	525 410 680,27	4,30
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-6 865 417 330,11	-6,36	-7 120 208 079,67	-6,53	-254 790 749,56	3,71
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	3 443 106 266,56	3,19	5 339 032 882,13	4,90	1 895 926 615,57	55,06
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-512 214 184,28	-0,47	-992 632 278,93	-0,91	-480 418 094,65	93,79
Edificios e Instalaciones	5 054 314 519,31	4,68	5 096 559 454,31	4,67	42 244 935,00	0,84
Depreciación Acumulada de Edificios	-899 168 956,14	-0,83	-991 771 090,26	-0,91	-92 602 134,12	10,30
Inversiones en Propiedades Arrendadas	106 715 940,38	0,10	0,00	0,00	-106 715 940,38	-100,00
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-104 335 031,16	-0,10	0,00	0,00	104 335 031,16	-100,00
Terrenos	1 339 745 693,85	1,24	1 376 745 693,85	1,26	37 000 000,00	2,76
Obras en Construcción	0,00	0,00	1 109 482 661,25	1,02	1 109 482 661,25	0,00
Obras en Construcción -AMI-	0,00	0,00	13 482 018 819,20	12,37	13 482 018 819,20	0,00
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>14 065 786 025,48</b>	<b>13,03</b>	<b>30 338 783 419,55</b>	<b>27,83</b>	<b>16 272 997 394,07</b>	<b>115,69</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>						
Obras en Construcción	657 245 894,01	0,61	0,00	0,00	-657 245 894,01	-100,00
Obras en Construcción-AMI-	10 526 326 987,67	9,75	0,00	0,00	-10 526 326 987,67	-100,00
Depósitos Pagados En Garantía	23 278 647,53	0,02	21 928 647,53	0,02	-1 350 000,00	-5,80
Desarrollo de Sistemas	353 115 868,49	0,33	353 115 868,49	0,32	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 Cesantia	739 770 742,95	0,69	803 011 533,94	0,74	63 240 790,99	8,55
Juicios Pendientes Casos-INS-	2 945 549,50	0,00	0,00	0,00	-2 945 549,50	-100,00
Software Adquirido	411 558 870,58	0,38	436 284 431,64	0,40	24 725 561,06	6,01
Depreciación Acumulado Software Adquirido	-257 882 254,13	-0,24	-290 549 821,79	-0,27	-32 667 567,66	12,67
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>12 457 102 431,60</b>	<b>11,54</b>	<b>1 324 532 784,81</b>	<b>1,21</b>	<b>-11 132 569 646,79</b>	<b>-89,37</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>107 949 781 399,37</b>	<b>100,00</b>	<b>109 020 029 373,85</b>	<b>100,00</b>	<b>1 070 247 974,48</b>	<b>0,99</b>

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO ( EN COLONES)**

*Febrero 2018 a Febrero 2019*

	<i>Febrero</i>	<i>PORC.</i>	<i>Febrero</i>	<i>PORC.</i>	<i>DIFERENCIA</i>	<i>PORC.</i>
	<i>2018</i>	<i>TOTAL</i>	<i>2019</i>	<i>TOTAL</i>	<i>ABSOLUTA</i>	
<b>PASIVOS</b>						
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>						
Cuentas Por Pagar	289 516 201,49	0,27	300 863 036,33	0,28	11 346 834,84	3,92
Cuentas por Pagar- AMI-	306 407 296,49	0,28	294 484 159,05	0,27	-11 923 137,44	-3,89
Planillas Por Pagar	985 790,00	0,00	714 323,10	0,00	-271 466,90	-27,54
Retenciones Por Pagar	1 662 913 961,34	1,54	1 707 956 767,60	1,57	45 042 806,26	2,71
Retenciones Por Pagar -AMI-	16 671 851,83	0,02	7 034 926,28	0,01	-9 636 925,55	-57,80
Ingresos Diferidos	37 546 317 687,09	34,78	37 725 140 420,17	34,60	178 822 733,08	0,48
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	14 739 531 378,00	13,65	6 495 712 296,00	5,96	-8 243 819 082,00	-55,93
Provisión Pago de Aguinaldo	939 027 382,44	0,87	985 179 000,49	0,90	46 151 618,05	4,91
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<u>55 501 371 548,68</u>	51,41	<u>47 517 084 929,02</u>	43,59	<u>-7 984 286 619,66</u>	-14,39
<b>PASIVO FIJO</b>						
Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	
<b>TOTAL PASIVO FIJO</b>	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	
<b>OTROS PASIVOS</b>						
Pasivos Contingentes	24 313 071,87	0,02	24 313 071,87	0,02	0,00	0,00
Depósitos Recibidos en Garantía	111 753 781,34	0,10	108 038 182,68	0,10	-3 715 598,66	-3,32
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<u>136 066 853,21</u>	0,13	<u>132 351 254,55</u>	0,12	<u>-3 715 598,66</u>	-2,73
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u>55 637 438 401,89</u>	51,54	<u>47 649 436 183,57</u>	43,71	<u>-7 988 002 218,32</u>	-14,36
<b>CAPITAL</b>						
Aportación Estatal Inicial	5 273 782,22	0,00	5 273 782,22	0,00	0,00	0,00
Superávit Ganado	32 681 509 509,19	30,27	36 712 401 098,07	33,67	4 030 891 588,88	12,33
Superávit Ganado -AMI-	17 184 586 172,39	15,92	21 876 977 230,25	20,07	4 692 391 057,86	27,31
Superávit Donado	244 782 802,73	0,23	244 782 802,73	0,22	0,00	0,00
Utilidad del Periodo	2 196 190 730,95	2,03	2 531 158 277,01	2,32	334 967 546,06	15,25
<b>TOTAL CAPITAL</b>	<u>52 312 342 997,48</u>	48,46	<u>61 370 593 190,28</u>	56,29	<u>9 058 250 192,80</u>	17,32
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>	<u>107 949 781 399,37</u>	100,00	<u>109 020 029 373,85</u>	100,00	<u>1 070 247 974,48</u>	0,99

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

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO**  
*Del 1 de Enero al 28 de Febrero 2019*

**INGRESOS**

Derechos y Tasas Administrativas	2 750 382 801,09
Otros Derechos	76 600 266,34
Transferencias Corrientes	10 921 138 204,72
Impuesto de Timbres	9 720 565,12
Venta de Bienes	43 009 040,60
Venta de Servicios	403 527 412,14
Renta de Factores Productivos y Finan.	309 777 146,09
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	15 057 752,92
Multas y Remates	47 700,00
Ingresos de Capital - AMI-	49 421,50
Otros Ingresos No Tributarios	30 750 012,60
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	1 132 131,50

**TOTAL INGRESOS**

14 561 192 454,62

**GASTOS**

Servicios Personales	9 403 493 035,76
Servicios Personales -AMI-	36 059 567,12
Servicios Generales	435 682 148,95
Servicios Generales -AMI-	890 000,00
Servicios Generales -Gestión Local-	415 477,89
Materiales y Suministros	90 346 013,48
Materiales y Suministros-AMI-	22 960 625,61
Depreciaciones y Amortizaciones	200 246 761,91
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	102 685 340,81
Becas a Estudiantes	970 231 584,32
Descuentos Sobre Ventas	6 947 595,00
Gastos de Ventas	14 328 547,03
Costo de la Mercadería Vendida	37 431 983,81
Costo de Libros de Matrícula.	361 497 349,00
Gastos Financieros	59 793 155,40
Gastos Financieros -AMI-	8 865 995,56
Otros Gastos Operativos	278 158 995,89
Otros Gastos Operativos -AMI-	0,07

**TOTAL GASTOS**

12 030 034 177,61

**UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO**

2 531 158 277,01

---

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

**UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**  
**Febrero 2018 a Febrero 2019**

	<i>Febrero</i> <b>20018</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<i>Febrero</i> <b>2019</b>	<i>PORC.</i> <b>TOTAL</b>	<b>DIFERENCIA</b> <b>ABSOLUTA</b>	<i>PORC.</i>
<b><u>INGRESOS</u></b>						
Derechos y Tasas Administrativas	2 900 849 178,65	20,14	2 750 382 801,09	18,89	-150 466 377,56	-5,19
Otros Derechos	80 954 617,36	0,56	76 600 266,34	0,53	-4 354 351,02	-5,38
Transferencias Corrientes	10 678 849 432,66	74,13	10 921 138 204,72	75,00	242 288 772,06	2,27
Impuesto de Timbres	9 758 905,75	0,07	9 720 565,12	0,07	-38 340,63	-0,39
Venta de Bienes	101 745 024,63	0,71	43 009 040,60	0,30	-58 735 984,03	-57,73
Venta de Servicios	399 470 343,16	2,77	403 527 412,14	2,77	4 057 068,98	1,02
Renta de Factores Productivos y Finan.	172 637 505,05	1,20	309 777 146,09	2,13	137 139 641,04	79,44
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	12 373 714,21	0,09	15 057 752,92	0,10	2 684 038,71	21,69
Multas y Remates	49 292,00	0,00	47 700,00	0,00	-1 592,00	-3,23
Ingresos de Capital	3 735 237,60	0,03	0,00	0,00	-3 735 237,60	-100,00
Ingresos de Capital -AMI-	0,00	0,00	49 421,50	0,00	49 421,50	0,00
Otros Ingresos No Tributarios	44 884 466,08	0,31	30 750 012,60	0,21	-14 134 453,48	-31,49
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	0,04	0,00	1 132 131,50	0,01	1 132 131,46	0,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>14 405 307 717,19</b>	<b>100,00</b>	<b>14 561 192 454,62</b>	<b>100,00</b>	<b>155 884 737,43</b>	<b>1,08</b>
<b><u>GASTOS</u></b>						
Servicios Personales	9 108 149 418,71	74,60	9 403 493 035,76	78,17	295 343 617,05	3,24
Servicios Personales-AMI-	55 865 469,00	0,46	36 059 567,12	0,30	-19 805 901,88	-35,45
Servicios Generales	407 737 121,76	3,34	435 682 148,95	3,62	27 945 027,19	6,85
Servicios Generales -AMI-	0,00	0,00	890 000,00	0,01	890 000,00	0,00
Servicios Generales-Gestión Local	0,00	0,00	415 477,89	0,00	415 477,89	0,00
Materiales y Suministros	91 348 574,18	0,75	90 346 013,48	0,75	-1 002 560,70	-1,10
Materiales y Suministros -AMI-	0,00	0,00	22 960 625,61	0,19	22 960 625,61	0,00
Depreciaciones y Amortizaciones	227 150 245,55	1,86	200 246 761,91	1,66	-26 903 483,64	-11,84
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	59 653 806,10	0,49	102 685 340,81	0,85	43 031 534,71	72,14
Transferencias	4 960 000,00	0,04	0,00	0,00	-4 960 000,00	-100,00
Becas a Estudiantes	1 330 925 436,91	10,90	970 231 584,32	8,07	-360 693 852,59	-27,10
Descuentos sobre Ventas	18 982 423,97	0,16	6 947 595,00	0,06	-12 034 828,97	-63,40
Gastos de Ventas	14 237 473,37	0,12	14 328 547,03	0,12	91 073,66	0,64
Costo de la Mercadería Vendida	62 324 618,95	0,51	37 431 983,81	0,31	-24 892 635,14	-39,94
Costo de Libros de Matrícula.	339 259 108,09	2,78	361 497 349,00	3,00	22 238 240,91	6,55
Gastos Financieros	68 004 450,18	0,56	59 793 155,40	0,50	-8 211 294,78	-12,07
Gastos Financieros-AMI-	122 011,71	0,00	8 865 995,56	0,07	8 743 983,85	0,00
Otros Gastos Operativos	420 396 827,76	3,44	278 158 995,89	2,31	-142 237 831,87	-33,83
Otros Gastos Operativos -AMI-	0,00	0,00	0,07	0,00	0,07	0,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>12 209 116 986,24</b>	<b>100,00</b>	<b>12 030 034 177,61</b>	<b>100,00</b>	<b>-179 082 808,63</b>	<b>-1,47</b>
<b>UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO</b>	<b>2 196 190 730,95</b>	<b>15,25</b>	<b>2 531 158 277,01</b>	<b>17,38</b>	<b>334 967 546,06</b>	<b>15,25</b>

MAG. Carlos Chaves Quesada  
Contador General

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

<u>FUENTES DE EFECTIVO</u>	<u>DIFERENCIA</u>
<b><u>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</u></b>	
<b>UTILIDAD NETA</b>	334 967 546,06
<b><u>CARGOS O CREDITOS A OPERAC. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</u></b>	
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	11 257 905,27
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	25 578 556,86
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	254 790 749,56
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	480 418 094,65
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	92 602 134,12
(-) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-104 335 031,16
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	32 667 567,66
(-) Cuentas de Orden Deudoras	-1 374 415 946,85
(+) Cuentas de Orden Acredoras	-1 374 415 946,85
	<hr/>
<b>EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	1 127 947 523,02
<b><u>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</u></b>	
Cuentas en Cobro Judicial	1 958 540,90
Inventario, Existencias en Almacenes	161 852 773,42
Control Costos en Proceso Editorial	35 938 613,80
Control Especial Fondo Educación	37 456 063,31
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI-	8 243 819 082,00
Gastos Pagados por Anticipado	21 610 121,97
Inversiones en Propiedades Arrendadas	106 715 940,38
Obras en Construcción	657 245 894,01
Obras en Construcción -AMI-	10 526 326 987,67
Depósitos Pagados en Garantía	1 350 000,00
Juicios Pendientes Casos- INS-	2 945 549,50
Cuentas por Pagar	11 346 834,84
Retenciones Por Pagar	45 042 806,26
Ingresos Diferidos	178 822 733,08
Provisión Pago de Aguinaldo	46 151 618,05
Superávit Donado	4 030 891 588,88
Superávit Ganado - AMI-	4 692 391 057,86
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<hr/>
	28 801 866 205,93
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<hr/>
	29 929 813 728,95
<b><u>APLICACIONES DE EFECTIVO</u></b>	0,00
Inversiones Temporales	5 226 014 150,39
Cuentas Por Cobrar	126 763 402,72
Cuentas por Cobrar- AMI-	1 852 915,83
Intereses Acumulados Por Cobrar	234 272 652,25
Inventario, Existencia en Almacenes -AMI-	43 607 837,68
Productos en Proceso Libros y Formularios	87 596 104,16
Mercancías en Consignación	1 334 851,46
Mercancías en Tránsito	7 300 000,00
Mercancías en Tránsito	555 878 067,61
Biblioteca	36 684 127,19
Mobiliario Maquinaria y Equipos	525 410 680,27
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	1 895 926 615,57
Edificios e Instalaciones	42 244 935,00
Terrenos	37 000 000,00
Obras en Construcción	1 109 482 661,25
Obras en Construcción -AMI-	13 482 018 819,20
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	63 240 790,99
Software Adquirido	24 725 561,06
Cuentas por Pagar-AMI-	11 923 137,44
Planillas por Pagar	271 466,90
Retenciones por Pagar-AMI-	9 636 925,55
Ingresos Diferidos - Proyectos-AMI-	8 243 819 082,00
Depósitos Recibidos en Garantía	3 715 598,66
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	<hr/>
	31 770 720 383,18
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	<hr/>
	-1 840 906 654,23

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

	<i>Febrero 2018</i>	<i>Febrero 2019</i>	<i>DIFERENCIA</i>
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>			
<b>FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES</b>			
<b>UTILIDAD NETA</b>	2 196 190 730,95	2 531 158 277,01	334 967 546,06
<b>CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:</b>			
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	78 565 687,56	89 823 592,83	11 257 905,27
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	240 138 065,38	265 716 622,24	25 578 556,86
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	6 865 417 330,11	7 120 208 079,67	254 790 749,56
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	512 214 184,28	992 632 278,93	480 418 094,65
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	899 168 956,14	991 771 090,26	92 602 134,12
(-) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	104 335 031,16	0,00	-104 335 031,16
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	257 882 254,13	290 549 821,79	32 667 567,66
(-) Cuentas de Orden Deudoras	2 351 384 491,69	976 968 544,84	-1 374 415 946,85
(+) Cuentas de Orden Acreedoras	2 351 384 491,69	976 968 544,84	-1 374 415 946,85
<b>EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION</b>	<b>10 945 242 177,39</b>	<b>12 281 859 762,73</b>	<b>1 127 947 523,02</b>
<b>FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO</b>			
Cuentas en Cobro Judicial	57 373 343,19	55 414 802,29	1 958 540,90
Inventario, Existencias en Almacenes	4 225 171 538,52	4 063 318 765,10	161 852 773,42
Control Costos en Proceso Editorial	45 948 008,80	10 009 395,00	35 938 613,80
Control Especial Fondo Educación	37 531 047 900,00	37 493 591 836,69	37 456 063,31
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI-	14 739 531 378,00	6 495 712 296,00	8 243 819 082,00
Gastos Pagados por Anticipado	499 206 344,03	477 596 222,06	21 610 121,97
Inversiones en Propiedades Arrendadas	106 715 940,38	0,00	106 715 940,38
Obras en Construcción	657 245 894,01	0,00	657 245 894,01
Obras en Construcción -AMI-	10 526 326 987,67	0,00	10 526 326 987,67
Depósitos Pagados en Garantía	23 278 647,53	21 928 647,53	1 350 000,00
Juicios Pendientes Casos- INS-	2 945 549,50	0,00	2 945 549,50
Cuentas por Pagar	289 516 201,49	300 863 036,33	11 346 834,84
Retenciones Por Pagar	1 662 913 961,34	1 707 956 767,60	45 042 806,26
Ingresos Diferidos	37 546 317 687,09	37 725 140 420,17	178 822 733,08
Provisión Pago de Aguinaldo	939 027 382,44	985 179 000,49	46 151 618,05
Superávit Donado	32 681 509 509,19	36 712 401 098,07	4 030 891 588,88
Sperávit Ganado - AMI-	17 184 586 172,39	21 876 977 230,25	4 692 391 057,86
<b>TOTAL DE OTRAS FUENTES</b>	<b>158 718 662 445,57</b>	<b>147 926 089 517,58</b>	<b>28 801 866 205,93</b>
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<b>169 663 904 622,96</b>	<b>160 207 949 280,31</b>	<b>29 929 813 728,95</b>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>			
Inversiones Temporales	10 132 068 659,22	15 358 082 809,61	5 226 014 150,39
Cuentas Por Cobrar	317 012 731,52	443 776 134,24	126 763 402,72
Cuentas por Cobrar- AMI-	335 651 135,76	337 504 051,59	1 852 915,83
Intereses Acumulados Por Cobrar	97 962 029,25	332 234 681,50	234 272 652,25
Inventario, Existencia en Almacenes -AMI-	5 563 955,62	49 171 793,30	43 607 837,68
Productos en Proceso Libros y Formularios	402 529 614,39	490 125 718,55	87 596 104,16
Mercancías en Consignación	3 925 836,67	5 260 688,13	1 334 851,46
Mercancías en Tránsito	4 767 394,72	12 067 394,72	7 300 000,00
Mercancías en Tránsito	0,00	555 878 067,61	555 878 067,61
Biblioteca	524 417 541,12	561 101 668,31	36 684 127,19
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12 218 756 631,33	12 744 167 311,60	525 410 680,27
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	3 443 106 266,56	5 339 032 882,13	1 895 926 615,57
Edificios e Instalaciones	5 054 314 519,31	5 096 559 454,31	42 244 935,00
Terrenos	1 339 745 693,85	1 376 745 693,85	37 000 000,00
Obras en Construcción	0,00	1 109 482 661,25	1 109 482 661,25
Obras en Construcción -AMI-	0,00	13 482 018 819,20	13 482 018 819,20
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	739 770 742,95	803 011 533,94	63 240 790,99
Software Adquirido	411 558 870,58	436 284 431,64	24 725 561,06
Cuentas por Pagar-AMI-	306 407 296,49	294 484 159,05	11 923 137,44
Planillas por Pagar	985 790,00	714 323,10	271 466,90
Retenciones por Pagar-AMI-	16 671 851,83	7 034 926,28	9 636 925,55
Ingresos Diferidos - Proyectos-AMI-	14 739 531 378,00	6 495 712 296,00	8 243 819 082,00
Depósitos Recibidos en Garantía	111 753 781,34	108 038 182,68	3 715 598,66
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	<b>50 206 501 720,51</b>	<b>65 438 489 682,59</b>	<b>31 770 720 383,18</b>
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	<b>119 457 402 902,45</b>	<b>94 769 459 597,72</b>	<b>-1 840 906 654,23</b>