

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

Noviembre 2019

ACTIVO CIRCULANTE

Caja	417.751.509,53
Bancos	8.883.184.063,55
Bancos - AMI-	4.845.356.050,88
Inversiones Temporales	14.873.675.258,15
Recursos en Custodia Temporal	116.011.169,99
Recursos en Custodia Temporal-AMI-	30.473.065,41
Cuentas Por Cobrar	711.466.105,98
Cuentas Por Cobrar- AMI-	688.874.315,44
Estimación para Cuentas Incobrables	-89.807.796,78
Cuentas en Cobro Judicial	55.430.342,29
Intereses Acumulados Por Cobrar	341.071.246,99
Inventario, Existencias en Almacenes	4.155.617.877,80
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	50.323.043,41
Productos en Proceso Libros y Formulario	581.471.244,47
Mercancías en Consignación	6.018.738,05
Mercancías en Tránsito	80.292.855,46
Mercancías en Tránsito	332.101.691,47
Control Costos en Proceso-Editorial	225.000,00
Control Especial Fondo Educación	3.723.412.721,30
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	2.343.189.454,00
Gastos Pagados por Anticipado	514.965.141,71

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE 42.661.103.099,10

ACTIVO NO CORRIENTE

Inversiones Permanentes	3.000,00
Biblioteca	574.985.749,76
Depreciación Acumulada Biblioteca	-285.759.615,47
Mobiliario Maquinaria y Equipos	13.417.548.132,60
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-7.545.711.973,98
Mobiliario, Maquinaria y Equipos AMI	6.155.679.779,48
Depreciación Acumulada Mobiliario, Maquinaria y Equipo	-1.493.186.762,13
Edificios e Instalaciones	5.096.559.454,31
Depreciación Acumulada de Edificios	-1.061.222.690,85
Terrenos	2.511.820.293,85
Obras en Construcción	1.489.514.410,12
Obras en Construcción- AMI-	13.954.015.661,01

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE 32.814.245.438,70

OTROS ACTIVOS

Depósitos Pagados En Garantía	28.759.323,15
Desarrollo de Sistemas	539.017.197,92
Obras de Arte	742.125,00
Fondo para el Pago Auxilio de Cesantia	803.011.533,94
Software Adquirido	536.488.271,33
Depreciación Acumulada Software Adquirido	-309.331.773,57

TOTAL OTROS ACTIVOS 1.598.686.677,77

TOTAL ACTIVOS 77.074.035.215,57

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

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas Por Pagar	1.014.719.058,43
Cuentas Por Pagar- AMI-	443.887.939,55
Planillas por Pagar	1.326.942,30
Retenciones Por Pagar	1.201.191.504,19
Retenciones Por Pagar- AMI-	3.042.160,52
Ingresos Diferidos	3.983.419.828,80
Ingresos Diferidos -Proyectos AMI-	2.343.189.454,00
Provisión Pago de Aguinaldo	<u>2.741.967.532,32</u>
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>11.732.744.420,11</u>

PASIVO NO CORRIENTE

Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	<u>0,00</u>
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	<u>0,00</u>

OTROS PASIVOS

Pasivos Contingentes	24.313.071,87
Depósitos Recibidos en Garantía	<u>116.447.514,69</u>
TOTAL OTROS PASIVOS	<u>140.760.586,56</u>

TOTAL PASIVOS	<u>11.873.505.006,67</u>
----------------------	---------------------------------

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>6.361.095.295,63</u>

TOTAL CAPITAL	<u>65.200.530.208,90</u>
----------------------	---------------------------------

TOTAL PASIVO Y CAPITAL	<u><u>77.074.035.215,57</u></u>
-------------------------------	--

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

	<i>Noviembre</i>	<i>PORC.</i>	<i>Noviembre</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>	
<u>ACTIVOS</u>						
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>						
Caja	390.292.151,62	31,04	417.751.509,53	26,13	27.459.357,91	7,04
Bancos	7.433.044.699,49	591,13	8.883.184.063,55	555,66	1.450.139.364,06	19,51
Bancos -AMI-	4.015.139.444,45	319,31	4.845.356.050,88	303,08	830.216.606,43	20,68
Inversiones Temporales	12.582.045.821,17	1.000,62	14.873.675.258,15	930,37	2.291.629.436,98	18,21
Recursos en Custodia Temporal	18.713.544,44	1,49	116.011.169,99	7,26	97.297.625,55	519,93
Recursos en Custodia Temporal- AMI-	99.291.019,50	7,90	30.473.065,41	1,91	-68.817.954,09	-69,31
Cuentas Por Cobrar	2.173.711.939,18	172,87	711.466.105,98	44,50	-1.462.245.833,20	-67,27
Cuentas Por Cobrar- AMI-	343.077.077,67	27,28	688.874.315,44	43,09	345.797.237,77	100,79
Estimación para Cuentas Incobrables	-78.565.687,56	-6,25	-89.807.796,78	-5,62	-11.242.109,22	14,31
Cuentas en Cobro Judicial	55.472.782,29	4,41	55.430.342,29	3,47	-42.440,00	-0,08
Intereses Acumulados Por Cobrar	480.774.216,48	38,23	341.071.246,99	21,33	-139.702.969,49	-29,06
Inventario, Existencias en Almacenes	4.376.369.384,91	348,04	4.155.617.877,80	259,94	-220.751.507,11	-5,04
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	100.455.719,34	7,99	50.323.043,41	3,15	-50.132.675,93	-49,91
Productos en Proceso Libros y Formulario	392.671.420,89	31,23	581.471.244,47	36,37	188.799.823,58	48,08
Mercancías en Consignación	4.853.231,92	0,39	6.018.738,05	0,38	1.165.506,13	24,02
Mercancías en Tránsito	4.767.394,72	0,38	80.292.855,46	5,02	75.525.460,74	1.584,21
Mercancías en Tránsito	555.878.067,61	44,21	332.101.691,47	20,77	-223.776.376,14	-40,26
Control Costos en Proceso-Editorial	-400.000,00	-0,03	225.000,00	0,01	625.000,00	-156,25
Control Especial Fondo Educación	4.067.203.843,81	323,45	3.723.412.721,30	232,90	-343.791.122,51	-8,45
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI	9.075.831.378,00	721,78	2.343.189.454,00	146,57	-6.732.641.924,00	-74,18
Gastos Pagados por Anticipado	565.694.340,69	44,99	514.965.141,71	32,21	-50.729.198,98	-8,97
<u>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</u>	<u>46.656.321.790,62</u>	<u>3.710,46</u>	<u>42.661.103.099,10</u>	<u>2.668,51</u>	<u>-3.995.218.691,52</u>	<u>-8,56</u>
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>						
Inversiones Permanentes	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	553.211.986,26	44,00	574.985.749,76	35,97	21.773.763,50	3,94
Depreciación Acumulada Biblioteca	-259.131.593,14	-20,61	-285.759.615,47	-17,87	-26.628.022,33	10,28
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12.575.234.938,58	1.000,08	13.417.548.132,60	839,29	842.313.194,02	6,70
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-7.529.109.410,12	-598,77	-7.545.711.973,98	-471,99	-16.602.563,86	0,22
Mobiliario, Maquinaria y Equipos - AMI-	5.630.661.504,67	447,79	6.155.679.779,48	385,05	525.018.274,81	9,32
Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	-841.284.486,22	-66,91	-1.493.186.762,13	-93,40	-651.902.275,91	77,49
Edificios e Instalaciones	5.083.780.019,31	404,30	5.096.559.454,31	318,80	12.779.435,00	0,25
Depreciación Acumulada de Edificios	-968.620.556,73	-77,03	-1.061.222.690,85	-66,38	-92.602.134,12	9,56
Inversiones en Propiedades Arrendadas	106.715.940,38	8,49	0,00	0,00	-106.715.940,38	-100,00
Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	-106.650.344,81	-8,48	0,00	0,00	106.650.344,81	-100,00
Terrenos	1.376.745.693,85	109,49	2.511.820.293,85	157,12	1.135.074.600,00	82,45
Obras en Construcción	863.336.357,32	68,66	1.489.514.410,12	93,17	626.178.052,80	72,53
Obras en Construcción -AMI-	12.726.158.772,34	1.012,08	13.954.015.661,01	872,84	1.227.856.888,67	9,65
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>29.211.051.821,69</u>	<u>2.323,08</u>	<u>32.814.245.438,70</u>	<u>2.052,58</u>	<u>3.603.193.617,01</u>	<u>12,34</u>
<u>OTROS ACTIVOS</u>						
Depósitos Pagados En Garantía	23.278.647,53	1,85	28.759.323,15	1,80	5.480.675,62	23,54
Desarrollo de Sistemas	353.115.868,49	28,08	539.017.197,92	33,72	185.901.329,43	52,65
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	58,83	803.011.533,94	50,23	63.240.790,99	8,55
Software Adquirido	424.306.431,64	33,74	536.488.271,33	33,56	112.181.839,69	26,44
Depreciación Acumulado Software Adquirido	-283.785.826,37	-22,57	-309.331.773,57	-19,35	-25.545.947,20	9,00
<u>TOTAL OTROS ACTIVOS</u>	<u>1.257.427.989,24</u>	<u>100,00</u>	<u>1.598.686.677,77</u>	<u>100,00</u>	<u>341.258.688,53</u>	<u>27,14</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>77.124.801.601,55</u>	<u>6.133,54</u>	<u>77.074.035.215,57</u>	<u>4.821,08</u>	<u>-50.766.385,98</u>	<u>-0,07</u>

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

	<i>Noviembre</i> <i>2018</i>	<i>PORC.</i> <i>TOTAL</i>	<i>Noviembre</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	628.620.057,33	1,08	1.014.719.058,43	1,56	386.099.001,10	61,42
Cuentas por Pagar- AMI-	696.852.018,86	1,19	443.887.939,55	0,68	-252.964.079,31	-36,30
Planillas Por Pagar	3.667.879,80	0,01	1.326.942,30	0,00	-2.340.937,50	-63,82
Retenciones Por Pagar	1.042.099.512,55	1,78	1.201.191.504,19	1,84	159.091.991,64	15,27
Retenciones Por Pagar -AMI-	29.416.976,00	0,05	3.042.160,52	0,00	-26.374.815,48	-89,66
Ingresos Diferidos	4.636.742.362,93	7,94	3.983.419.828,80	6,11	-653.322.534,13	-14,09
Ingresos Diferidos - Proyectos - AMI	9.075.831.378,00	15,54	2.343.189.454,00	3,59	-6.732.641.924,00	-74,18
Provisión Pago de Aguinaldo	2.502.723.698,84	4,29	2.741.967.532,32	4,21	239.243.833,48	9,56
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	18.615.953.884,31	31,89	11.732.744.420,11	17,99	-6.883.209.464,20	-36,97
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>						
Pagarés Hipotecarios a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	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	99.862.865,24	0,17	116.447.514,69	0,18	16.584.649,45	16,61
TOTAL OTROS PASIVOS	124.175.937,11	0,21	140.760.586,56	0,22	16.584.649,45	13,36
TOTAL PASIVOS	18.740.129.821,42	32,10	11.873.505.006,67	18,21	-6.866.624.814,75	-36,64
<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	55,98	36.712.401.098,07	56,31	4.030.891.588,88	12,33
Superávit Ganado -AMI-	17.184.586.172,39	29,43	21.876.977.230,25	33,55	4.692.391.057,86	27,31
Superávit Donado	244.782.802,73	0,42	244.782.802,73	0,38	0,00	0,00
Utilidad del Periodo	8.268.519.513,60	14,16	6.361.095.295,63	9,76	-1.907.424.217,97	-23,07
TOTAL CAPITAL	58.384.671.780,13	100,00	65.200.530.208,90	100,00	6.815.858.428,77	11,67
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	77.124.801.601,55	132,10	77.074.035.215,57	118,21	-50.766.385,98	-0,07

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO
Del 1 de Enero al 30 de Noviembre 2019

INGRESOS

Derechos y Tasas Administrativas	8.530.921.886,08
Otros Derechos	368.134.368,92
Transferencias Corrientes	45.032.955.617,10
Transferencias- Proyectos AMI-	4.152.522.842,00
Impuesto de Timbres	63.715.421,04
Venta de Bienes	381.060.218,20
Venta de Servicios	1.213.513.335,26
Renta de Factores Productivos y Finan.	1.695.630.951,38
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	140.028.478,80
Multas y Remates	903.800,00
Ingresos de Capital -	75.058.096,17
Ingresos de Capital - AMI-	72.944,82
Otros Ingresos No Tributarios	152.971.683,97
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	4.137.374,30
TOTAL INGRESOS	61.811.627.018,04

GASTOS

Servicios Personales	40.031.770.222,66
Servicios Personales -AMI-	184.800.641,81
Servicios Generales	4.879.718.526,40
Servicios Generales -AMI-	156.835.950,39
Materiales y Suministros	921.054.854,67
Materiales y Suministros-AMI-	133.747.282,04
Depreciaciones y Amortizaciones	1.033.593.910,49
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI	603.430.280,75
Transferencias	162.492,00
Becas a Estudiantes	4.322.065.638,54
Descuentos Sobre Ventas	70.838.727,93
Gastos de Ventas	149.336.800,41
Costo de la Mercadería Vendida	283.617.786,31
Costo de Libros de Matrícula.	993.303.966,26
Gastos Financieros	238.884.570,31
Gastos Financieros -AMI-	430.268.403,08
Otros Gastos Operativos	1.008.169.299,08
Otros Gastos Operativos -AMI-	8.932.369,28
TOTAL GASTOS	55.450.531.722,41
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	6.361.095.295,63

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

Noviembre 2018- Noviembre 2019

	<i>Noviembre 2018</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>Noviembre 2019</i>	<i>PORC. TOTAL</i>	<i>DIFERENCIA ABSOLUTA</i>	<i>PORC.</i>
<u>INGRESOS</u>						
Derechos y Tasas Administrativas	8.178.676.613,79	13,23	8.530.921.886,08	13,80	352.245.272,29	4,31
Otros Derechos	335.372.928,93	0,54	368.134.368,92	0,60	32.761.439,99	9,77
Transferencias Corrientes	43.948.034.270,17	71,07	45.032.955.617,10	72,86	1.084.921.346,93	2,47
Transferencias - Proyectos AMI-	5.663.700.000,00	9,16	4.152.522.842,00	6,72	-1.511.177.158,00	-26,68
Impuesto de Timbres	70.618.767,80	0,11	63.715.421,04	0,10	-6.903.346,76	-9,78
Venta de Bienes	348.796.498,61	0,56	381.060.218,20	0,62	32.263.719,59	9,25
Venta de Servicios	1.178.019.113,93	1,91	1.213.513.335,26	1,96	35.494.221,33	3,01
Renta de Factores Productivos y Finan.	1.244.369.226,53	2,01	1.695.630.951,38	2,74	451.261.724,85	36,26
Renta de Factores Productivos y Finan. -AMI-	385.852.433,85	0,62	140.028.478,80	0,23	-245.823.955,05	-63,71
Multas y Remates	37.988.257,25	0,06	903.800,00	0,00	-37.084.457,25	-97,62
Multas y Remates - AMI	110.505.755,72	0,18	0	0,00	-110.505.755,72	-100,00
Ingresos de Capital	38.920.436,17	0,06	75.058.096,17	0,12	36.137.660,00	92,85
Ingresos de Capital - AMI	0,00	0,00	72.944,82	0,00	72.944,82	0,00
Otros Ingresos No Tributarios	292.320.669,09	0,47	152.971.683,97	0,25	-139.348.985,12	-47,67
Otros Ingresos No Tributarios -AMI-	1.333.353,27	0,00	4.137.374,30	0,01	2.804.021,03	210,30
TOTAL INGRESOS	61.834.508.325,11	100,00	61.811.627.018,04	100,00	-22.881.307,07	-0,04
<u>GASTOS</u>						
Servicios Personales	38.568.439.141,65	72,00	40.031.770.222,66	72,19	1.463.331.081,01	3,79
Servicios Personales-AMI-	404.069.861,14	0,75	184.800.641,81	0,33	-219.269.219,33	-54,27
Servicios Generales	4.777.859.610,69	8,92	4.879.718.526,40	8,80	101.858.915,71	2,13
Servicios Generales -AMI-	7.253.702,80	0,01	156.835.950,39	0,28	149.582.247,59	2.062,15
Materiales y Suministros	936.480.806,33	1,75	921.054.854,67	1,66	-15.425.951,66	-1,65
Materiales y Suministros -AMI-	174.588.490,14	0,33	133.747.282,04	0,24	-40.841.208,10	-23,39
Depreciaciones y Amortizaciones	1.312.115.791,55	2,45	1.033.593.910,49	1,86	-278.521.881,06	-21,23
Depreciaciones y Amortizaciones-AMI-	388.724.108,04	0,73	603.430.280,75	1,09	214.706.172,71	55,23
Transferencias	7.000.800,00	0,01	162.492,00	0,00	-6.838.308,00	-97,68
Becas a Estudiantes	4.045.150.922,74	7,55	4.322.065.638,54	7,79	276.914.715,80	6,85
Descuentos sobre Ventas	69.471.686,45	0,13	70.838.727,93	0,13	1.367.041,48	1,97
Gastos de Ventas	162.825.830,87	0,30	149.336.800,41	0,27	-13.489.030,46	-8,28
Costo de la Mercadería Vendida	288.150.138,40	0,54	283.617.786,31	0,51	-4.532.352,09	-1,57
Costo de Libros de Matrícula.	939.104.179,98	1,75	993.303.966,26	1,79	54.199.786,28	5,77
Gastos Financieros	221.743.399,52	0,41	238.884.570,31	0,43	17.141.170,79	7,73
Gastos Financieros-AMI-	114.349.185,48	0,21	430.268.403,08	0,78	315.919.217,60	276,28
Otros Gastos Operativos	1.147.892.781,09	2,14	1.008.169.299,08	1,82	-139.723.482,01	-12,17
Otros Gastos Operativos -AMI-	768.374,64	0,00	8.932.369,28	0,02	8.163.994,64	1.062,50
TOTAL GASTOS	53.565.988.811,51	100,00	55.450.531.722,41	100,00	1.884.542.910,90	3,52
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERÍODO	8.268.519.513,60	13,37	6.361.095.295,63	10,29	-1.907.424.217,97	-23,07

MAG. Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

	DIFERENCIA
FUENTES DE EFECTIVO	
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES	
UTILIDAD NETA	-1.907.424.217,97
CARGOS O CREDITOS A OPER. QUE NO GENEREN FLUJOS DE EFECTIVO:	
(+) Estimación para Cuentas Incobrables	11.242.109,22
(+) Depreciación Acumulada Biblioteca	26.628.022,33
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	16.602.563,86
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	651.902.275,91
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	92.602.134,12
(-) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	106.650.344,81
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	25.545.947,20
(+) Cuentas de Orden Deudoras	399.016.776,20
(-) Cuentas de Orden Acreedoras	399.016.776,20
	-1.189.551.510,14
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO	
Cuentas por Cobrar	1.462.245.833,20
Cuentas por Cobrar- Judicial	42.440,00
Intereses Acumulados Por Cobrar	139.702.969,49
Inventario, Existencias en Almacenes	220.751.507,11
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	50.132.675,93
Mercancías en Tránsito	223.776.376,14
Control Especial Fondo Educación	343.791.122,51
Control Crédito BIRF No. 8194-CR-AMI-	6.732.641.924,00
Gastos Pagados Por Adelantado	50.729.198,98
Inversiones en Propiedades Arrendadas	106.715.940,38
Cuentas por Pagar	386.099.001,10
Retenciones Por Pagar	159.091.991,64
Provisión Pago de Aguinaldo	239.243.833,48
Depósitos recibidos en Garantía	16.584.649,45
Superávit Ganado	4.030.891.588,88
Superávit Ganado - AMI-	4.692.391.057,86
TOTAL DE OTRAS FUENTES	18.854.832.110,15
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	17.665.280.600,01
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Inversiones Temporales	2.291.629.436,98
Cuentas por Cobrar- AMI-	345.797.237,77
Productos en Proceso Libros y Formularios	188.799.823,58
Mercancías en Consignación	1.165.506,13
Mercancías en Tránsito	75.525.460,74
Control Costos en Proceso Editorial	625.000,00
Biblioteca	21.773.763,50
Mobiliario Maquinaria y Equipos	842.313.194,02
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	525.018.274,81
Edificios e Instalaciones	12.779.435,00
Terrenos	1.135.074.600,00
Obras en Construcción	626.178.052,80
Obras en Construcción -AMI-	1.227.856.888,67
Depósitos Pagados en Garantía	5.480.675,62
Desarrollo de Sistemas-AMI-	185.901.329,43
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	63.240.790,99
Software Adquirido	112.181.839,69
Cuentas por Pagar-AMI-	252.964.079,31
Planillas por Pagar	2.340.937,50
Retenciones Por Pagar -AMI-	26.374.815,48
Ingresos Diferidos	653.322.534,13
Ingresos Diferidos - Proyectos-AMI-	6.732.641.924,00
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	15.328.985.600,15
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	2.336.294.999,86

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General

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

	<i>Noviembre 2018</i>	<i>Noviembre 2019</i>	<i>Diferencia</i>
FUENTES DE EFECTIVO			
FLUJO GENERADO POR LAS OPERACIONES			
UTILIDAD NETA	8.268.519.513,60	6.361.095.295,63	-1.907.424.217,97
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	259.131.593,14	285.759.615,47	26.628.022,33
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.	7.529.109.410,12	7.545.711.973,98	16.602.563,86
(+) Depreciación Acumulada Maquinaria y Eq.-AMI-	841.284.486,22	1.493.186.762,13	651.902.275,91
(+) Depreciación Acumulada de Edificios	968.620.556,73	1.061.222.690,85	92.602.134,12
(-) Amortización Acumulada en Prop. Arrendad	106.650.344,81	0,00	106.650.344,81
(+) Depreciación Acumulada Software Adquirido	283.785.826,37	309.331.773,57	25.545.947,20
(+) Cuentas de Orden Deudoras	906.575.293,55	1.305.592.069,75	399.016.776,20
(-) Cuentas de Orden Acredoras	906.575.293,55	1.305.592.069,75	399.016.776,20
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	<u>18.122.366.728,93</u>	<u>17.146.115.908,41</u>	<u>-1.189.551.510,14</u>
FINANCIAMIENTO Y OTRAS FUENTES DE EFECTIVO			
Cuentas por Cobrar	2.173.711.939,18	711.466.105,98	1.462.245.833,20
Cuentas por Cobrar- Judicial	55.472.782,29	55.430.342,29	42.440,00
Intereses Acumulados Por Cobrar	480.774.216,48	341.071.246,99	139.702.969,49
Inventario, Existencias en Almacenes	4.376.369.384,91	4.155.617.877,80	220.751.507,11
Inventario, Existencias en Almacenes-AMI-	100.455.719,34	50.323.043,41	50.132.675,93
Mercancías en Tránsito	555.878.067,61	332.101.691,47	223.776.376,14
Control Especial Fondo Educación	4.067.203.843,81	3.723.412.721,30	343.791.122,51
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	565.694.340,69	514.965.141,71	50.729.198,98
Inversiones en Propiedades Arrendadas	106.715.940,38	0,00	106.715.940,38
Cuentas por Pagar	628.620.057,33	1.014.719.058,43	386.099.001,10
Retenciones Por Pagar	1.042.099.512,55	1.201.191.504,19	159.091.991,64
Provisión Pago de Aguinaldo	2.502.723.698,84	2.741.967.532,32	239.243.833,48
Depósitos recibidos en Garantía	99.862.865,24	116.447.514,69	16.584.649,45
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	<u>75.697.509.428,23</u>	<u>75.891.281.562,90</u>	<u>18.854.832.110,15</u>
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	<u>93.819.876.157,16</u>	<u>93.037.397.471,31</u>	<u>17.665.280.600,01</u>
APLICACIONES DE EFECTIVO			
Inversiones Temporales	12.582.045.821,17	14.873.675.258,15	2.291.629.436,98
Cuentas por Cobrar- AMI-	343.077.077,67	688.874.315,44	345.797.237,77
Productos en Proceso Libros y Formularios	392.671.420,89	581.471.244,47	188.799.823,58
Mercancías en Consignación	4.853.231,92	6.018.738,05	1.165.506,13
Mercancías en Tránsito	4.767.394,72	80.292.855,46	75.525.460,74
Control Costos en Proceso Editorial	400.000,00	225.000,00	625.000,00
Biblioteca	553.211.986,26	574.985.749,76	21.773.763,50
Mobiliario Maquinaria y Equipos	12.575.234.938,58	13.417.548.132,60	842.313.194,02
Mobiliario Maquinaria y Equipos-AMI-	5.630.661.504,67	6.155.679.779,48	525.018.274,81
Edificios e Instalaciones	5.083.780.019,31	5.096.559.454,31	12.779.435,00
Terrenos	1.376.745.693,85	2.511.820.293,85	1.135.074.600,00
Obras en Construcción	863.336.357,32	1.489.514.410,12	626.178.052,80
Obras en Construcción -AMI-	12.726.158.772,34	13.954.015.661,01	1.227.856.888,67
Depósitos Pagados en Garantía	23.278.647,53	28.759.323,15	5.480.675,62
Desarrollo de Sistemas-AMI-	353.115.868,49	539.017.197,92	185.901.329,43
Fondo Para el Pago Auxilio de Cesantía	739.770.742,95	803.011.533,94	63.240.790,99
Software Adquirido	424.306.431,64	536.488.271,33	112.181.839,69
Cuentas por Pagar-AMI-	696.852.018,86	443.887.939,55	252.964.079,31
Planillas por Pagar	3.667.879,80	1.326.942,30	2.340.937,50
Retenciones Por Pagar -AMI-	29.416.976,00	3.042.160,52	26.374.815,48
Ingresos Diferidos	4.636.742.362,93	3.983.419.828,80	653.322.534,13
Ingresos Diferidos - Proyectos-AMI-	9.075.831.378,00	2.343.189.454,00	6.732.641.924,00
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	<u>68.119.926.524,90</u>	<u>68.112.823.544,21</u>	<u>15.328.985.600,15</u>
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	<u>25.699.949.632,26</u>	<u>24.924.573.927,10</u>	<u>2.336.294.999,86</u>

MAG Carlos Chaves Quesada
Contador General