

UNIVERSIDAD PRIVADA ANTENOR ORREGO (UPAO)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 y 2022

(Expresado en Soles)

	AL 31 DE DICIEMBRE DE:	
	2023	2022
ACTIVIDADES DE OPERACION	S/	S/
Cobranzas a Clientes (Ingresos Operacionales)	278,486,139	241,248,566
Otros Cobros Relativos a la Actividad	13,539,245	12,156,733
Menos:		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios	(73,814,462)	(57,250,418)
Pago de Remuneraciones y Beneficios Sociales	(143,666,670)	(126,530,220)
Pago de Tributos, Contraprestaciones y Aportes	(524,815)	(412,497)
Otros Pagos Relativos a la Actividad	(11,173,943)	(9,876,033)
Disminución del efectivo y equivalente de efectivo proveniente de las actividades de operación	62,845,494	59,336,131
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Rescate de Inversiones Financieras	-	-
Intereses y Rendimientos recibidos	-	-
Menos:		
Pago por Suscripciones de Fondos Mútuos	-	-
Compra de Propiedades, Planta y Equipo.	(34,989,056)	(35,464,616)
Desembolsos por Obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(41,065,279)	(39,112,091)
Adquisición de intangibles		
Compra de Bienes de Arte y Cultura	(192,424)	(511,653)
Otros pagos relativos a inversión	-	-
Disminución del efectivo y equivalente de efectivo proveniente de las actividades de inversión	(76,246,759)	(75,088,360)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Rescate de Inversiones Financieras	68,927,317	46,700,000
Intereses y Rendimientos recibidos	835,286	1,077,624
Préstamos de Largo Plazo	16,500,000	19,000,000
Pago por Suscripciones de Fondos Mútuos	(58,200,000)	(56,700,000)
Amortización de Préstamos a Largo Plazo	(16,541,058)	(22,120,786)
Aumento del efectivo y equivalente de efectivo proveniente de las actividades de financiamiento	11,521,545	(12,043,162)
Aumento neto de efectivo y equivalente de efectivo	(1,879,720)	(27,795,391)
Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	16,102,289	43,897,680
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	14,222,569	16,102,289

Las notas a los Estados Financieros son parte integrante de este estado

C.P.C. José Luis Loyola Villanueva
Jefe de la Oficina de Contabilidad y Finanzas