

UNIVERSIDAD PRIVADA ANTONOR ORREGO (UPAO)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 Y 2021

(Expresado en Soles)

	AL 31 DE DICIEMBRE DE:	
	2022	2021
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	S/	S/
Cobranzas a Clientes (Ingresos Operacionales)	241,248,566	235,271,995
Otros Cobros Relativos a la Actividad	12,156,733	8,402,153
Menos:		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios	(57,250,418)	(55,402,532)
Pago de Remuneraciones y Beneficios Sociales	(126,530,220)	(110,386,641)
Pago de Tributos, Contraprestaciones y Aportes	(412,497)	(726,782)
Otros Pagos Relativos a la Actividad	(9,876,033)	(158,163)
Disminución del efectivo y equivalente de efectivo proveniente de las actividades de operación	59,336,131	77,000,030
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Rescate de Inversiones Financieras	0	0
Intereses y Rendimientos recibidos	0	0
Menos:		
Compra de Propiedades, Planta y Equipo.	(35,464,616)	(8,679,240)
Desembolsos por Obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(39,112,091)	(26,314,789)
Compra de Bienes de Arte y Cultura	(511,653)	(29,005)
Otros pagos relativos a inversión	0	0
Disminución del efectivo y equivalente de efectivo proveniente de las actividades de inversión	(75,088,360)	(35,023,034)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Rescate de Fondos Mutuos	46,700,000	0
Intereses y Rendimientos recibidos	1,077,624	0
Préstamos de Largo Plazo	19,000,000	10,000,000
Pago por Suscripciones de Fondos Mutuos	(56,700,000)	0
Amortización de Préstamos a Largo Plazo	(22,120,786)	(25,625,674)
Aumento del efectivo y equivalente de efectivo proveniente de las actividades de financiamiento	(12,043,162)	(15,625,674)
Aumento neto de efectivo y equivalente de efectivo	(27,795,391)	26,351,322
Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	43,897,680	17,546,358
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	16,102,289	43,897,680

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