

UNIVERSIDAD PRIVADA ANTONOR ORREGO (UPAO)
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 y 2023

(Expresado en Soles)

	AL 31 DE DICIEMBRE DE:	
	2024	2023
ACTIVIDADES DE OPERACION	S/	S/
Cobranzas a Clientes (Ingresos Operacionales)	283,644,435	278,486,139
Otros Cobros Relativos a la Actividad	39,450,823	13,539,245
Menos:		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios	(74,826,189)	(73,814,462)
Pago de Remuneraciones y Beneficios Sociales	(146,264,091)	(143,666,670)
Pago de Tributos, Contraprestaciones y Aportes	(12,201,625)	(524,815)
Otros Pagos Relativos a la Actividad	(12,081,210)	(11,173,943)
Disminución del efectivo y equivalente de efectivo proveniente de las actividades de operación	77,722,143	62,845,494
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Rescate de Inversiones Financieras	-	-
Intereses y Rendimientos recibidos	-	-
Menos:		
Pago por Suscripciones de Fondos Mútuos	-	-
Compra de Propiedades, Planta y Equipo.	(32,859,314)	(34,989,056)
Desembolsos por Obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(21,539,494)	(41,065,279)
Adquisición de intangibles		
Compra de Bienes de Arte y Cultura	(168,816)	(192,424)
Otros pagos relativos a inversión	-	-
Disminución del efectivo y equivalente de efectivo proveniente de las actividades de inversión	(54,567,624)	(76,246,759)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Pago por Suscripciones de Fondos Mútuos	(50,000,000)	(58,200,000)
Rescate de Inversiones Financieras	50,492,554	68,927,317
Intereses y Rendimientos recibidos	483,832	835,286
Préstamos de Largo Plazo	22,000,000	16,500,000
Amortización de Préstamos a Largo Plazo	(45,931,258)	(16,541,058)
Aumento del efectivo y equivalente de efectivo proveniente de las actividades de financiamiento	(22,954,872)	11,521,545
Aumento neto de efectivo y equivalente de efectivo	199,647	(1,879,720)
Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	14,222,569	16,102,289
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	14,422,216	14,222,569

Las notas a los estados financieros son parte integrante de este estado.



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