

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

Concepto	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota
Flujo Neto Efectivo Activ. de Operación	-1,777,507.61	-9,999,971.32	
ORIGEN (Ingresos de Operación)	-45,627,832.04	-72,119,345.63	
4140 Derechos	-87,170.00	-111,000.00	
4150 Productos de tipo corriente	-4,698,992.10	-5,143,410.20	
4160 Aprovechamientos de tipo corriente	-954,879.94	-1,878,865.53	
4170 Ing. x Venta de Bienes y Servicios	-275,955.02	-828,520.61	
4210 Participaciones y Aportaciones	-19,566,972.63	-32,262,790.22	
4220 Transferencias, Asig., Sub.	-19,570,181.00	-30,884,057.55	
4300 Otros Ingresos beneficios (ERA-02)	-473,681.35	-1,010,701.52	
APLICACIÓN (Gastos de Operación)	43,850,324.43	62,119,374.31	
5110 Servicios Personales	31,528,874.72	42,505,567.67	
5120 Materiales y Suministros	2,602,166.03	5,527,706.25	
5130 Servicios Generales	7,938,801.06	12,265,941.04	
5240 Ayudas Sociales	1,780,482.62	1,820,159.35	
Flujo Neto Efectivo Activ. de Operación	-1,777,507.61	-9,999,971.32	
Flujo Neto Efectivo de Activ. Inversión	-26,277,890.96	432,633.69	
ORIGEN (Ingresos de Inversión)	-28,975,630.27	-9,084,859.03	
3100 Patrimonio Contribuido (VHP-01)	-28,975,630.27	-9,084,859.03	
APLICACIÓN (Gastos de Inversión)	2,697,739.31	9,517,492.72	
1230 Bienes Inmuebles, Cons. (ESF-08)	1,240,823.71	188,908.36	
1240 Bienes Muebles (ESF-08)	1,456,915.60	9,328,584.36	
Flujo Neto Efectivo de Activ. Inversión	-26,277,890.96	432,633.69	
Flujo Neto Efectivo Activ. Financiamiento	16,939,794.53	-1,562,096.70	
APLICACIÓN (Gastos de Financiamiento)	16,939,794.53	-1,562,096.70	
2300 Disminución de patrimonio/pas	16,939,794.53	-1,562,096.70	
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE B. Y P	-75,000.00	-703,419.03	
CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FED Y M	-1,300,000.00	-302,336.92	
GASTOS A RESERVA DE COMPROBAR	133,861.84		
SUBSIDIO AL EMPLEO	78.46	-21.06	
ANTICIPO A PROVEEDORES	152,840.01	260,126.64	
ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS		-82,890.12	
BIENES MUEBLES EN TRÁNSITO		-868,662.41	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010		-959,826.44	
"MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTE		-25,037.04	
EPO. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA		-967,900.98	
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINIST		-183,330.95	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES 2010		-15,229.00	
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2010		-4,774.00	
OTRO MOBILIARIO Y EPO. EDUCACIONAL Y RE		-379,222.22	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010		-207,024.24	
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO		-5,621.32	
AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010		-229,288.00	
CARROCERÍAS Y REMOLQUES 2010		7,189.00	
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010		-11,892.68	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD 2010		-1,259.00	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2010		-14,506.00	
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010		-2,066,179.11	
"SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFA		-16,036.00	
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICA		-76,758.07	

"EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APAR		-74,458.41	
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2		-53,391.04	
OTROS EQUIPOS 2010		-109,003.45	
DEP. MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA		959,826.44	
"DEP. MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTA		25,037.04	
DEP. EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA		979,723.98	
DEP. OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADM		183,330.95	
DEP. EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES		15,229.00	
DEP. CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO		4,774.00	
DEP. OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO EDUCAC		379,222.22	
DEP. EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO		207,024.24	
DEP. INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATO		5,621.32	
DEP. AUTOMOVILES Y CAMIONES		331,392.00	
DEP. CARROCERIAS Y REMOLQUES		2,742.00	
DEP. OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE		11,892.68	
DEP. EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		1,259.00	
DEP. MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO		14,506.00	
DEP. MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL		2,066,179.11	
DEP. SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CAL		16,036.00	
DEP. EQUIPOS DE COMUNICACIONES Y TELECO		80,523.07	
"DEP. EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA, A		74,458.41	
DEP. HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIE		53,391.04	
DEP. OTROS EQUIPOS		109,003.45	
RESULTADO DEL EJERCICIO	4,478,799.37	4,942,442.26	
RESULTADO EJERCICIO 2010	523,675.40	164,041.74	
RESULTADO EJERCICIO 2011	4,393,766.93	16,075,723.85	
RESULTADO EJERCICIO 2012	17,209,561.24		
CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	-902,302.25	-908,499.91	
CAPITALIZACIÓN REMANENTES	-5,645,686.78	-10,076,765.75	
FONDO DE CONTINGENCIAS	140,581.44	-992,516.80	
APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	-427,332.57	-1,535,754.25	
APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	-1,743,048.56	-7,661,187.94	
Flujo Neto Efectivo Activ.Financiamiento	16,939,794.53	-1,562,096.70	
APLICACIÓN (Gastos de Financiamiento)	16,939,794.53	-1,562,096.70	
2300 Disminución de patrimonio/pas	16,939,794.53	-1,562,096.70	
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE B. Y P	-75,000.00	-703,419.03	
CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FED Y M	-1,300,000.00	-302,336.92	
GASTOS A RESERVA DE COMPROBAR	133,861.84		
SUBSIDIO AL EMPLEO	78.46	-21.06	
ANTICIPO A PROVEEDORES	152,840.01	260,126.64	
ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS		-82,890.12	
BIENES MUEBLES EN TRÁNSITO		-868,662.41	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010		-959,826.44	
"MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTE		-25,037.04	
EPO. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA		-967,900.98	
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINIST		-183,330.95	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES 2010		-15,229.00	
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2010		-4,774.00	
OTRO MOBILIARIO Y EPO. EDUCACIONAL Y RE		-379,222.22	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010		-207,024.24	
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2		-5,621.32	
AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010		-229,288.00	
CARROCERÍAS Y REMOLQUES 2010		7,189.00	
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010		-11,892.68	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD 2010		-1,259.00	

MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2010		-14,506.00	
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010		-2,066,179.11	
"SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFA		-16,036.00	
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICA		-76,758.07	
"EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APAR		-74,458.41	
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2		-53,391.04	
OTROS EQUIPOS 2010		-109,003.45	
DEP. MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA		959,826.44	
"DEP. MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTA		25,037.04	
DEP. EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA		979,723.98	
DEP. OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADM		183,330.95	
DEP. EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES		15,229.00	
DEP. CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO		4,774.00	
DEP. OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO EDUCAC		379,222.22	
DEP. EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO		207,024.24	
DEP. INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATO		5,621.32	
DEP. AUTOMOVILES Y CAMIONES		331,392.00	
DEP. CARROCERIAS Y REMOLQUES		2,742.00	
DEP. OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE		11,892.68	
DEP. EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		1,259.00	
DEP. MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO		14,506.00	
DEP. MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL		2,066,179.11	
DEP. SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CAL		16,036.00	
DEP. EQUIPOS DE COMUNICACIONES Y TELEC		80,523.07	
"DEP. EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA, A		74,458.41	
DEP. HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIE		53,391.04	
DEP. OTROS EQUIPOS		109,003.45	
RESULTADO DEL EJERCICIO	4,478,799.37	4,942,442.26	
RESULTADO EJERCICIO 2010	523,675.40	164,041.74	
RESULTADO EJERCICIO 2011	4,393,766.93	16,075,723.85	
RESULTADO EJERCICIO 2012	17,209,561.24		
CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	-902,302.25	-908,499.91	
CAPITALIZACIÓN REMANENTES	-5,645,686.78	-10,076,765.75	
FONDO DE CONTINGENCIAS	140,581.44	-992,516.80	
APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	-427,332.57	-1,535,754.25	
APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	-1,743,048.56	-7,661,187.94	
Flujo Neto	-12,493,968.54	-23,736,201.00	
Error	-23,609,572.58	-34,865,635.33	
Flujo Inicial (EFE-01)	52,222,901.81	75,959,102.81	
Flujo Final (EFE-01)	39,728,933.27	52,222,901.81	