

**COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE DURANGO**

**Estado de Flujos de Efectivo**  
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026 y 2025  
(Cifras en pesos)

| CONCEPTO                                                                                                                   | 2026                 | 2025                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>                                                                  |                      |                      |
| <b>Origen</b>                                                                                                              |                      |                      |
| Impuestos                                                                                                                  | 51,641,506.32        | 104,548,430.47       |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social                                                                                  | 0.00                 | 0.00                 |
| Contribuciones de mejoras                                                                                                  | 0.00                 | 0.00                 |
| Derechos                                                                                                                   | 0.00                 | 0.00                 |
| Productos                                                                                                                  | 1,880.60             | 9,149.33             |
| Aprovechamientos                                                                                                           | 0.00                 | 0.00                 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios                                                                     | 3,923,300.58         | 9,686,024.71         |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00                 | 0.00                 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones                                         | 47,716,325.14        | 94,853,256.43        |
| Otros Orígenes de Operación                                                                                                | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Aplicación</b>                                                                                                          |                      |                      |
| Servicios Personales                                                                                                       | 50,989,914.98        | 102,982,007.01       |
| Materiales y Suministros                                                                                                   | 47,317,122.37        | 93,501,626.09        |
| Servicios Generales                                                                                                        | 824,604.80           | 1,287,003.47         |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                                                                   | 2,421,898.21         | 7,094,378.93         |
| Transferencias al resto del Sector Público                                                                                 | 0.00                 | 0.00                 |
| Subsidios y Subvenciones                                                                                                   | 0.00                 | 0.00                 |
| Ayudas Sociales                                                                                                            | 0.00                 | 0.00                 |
| Pensiones y Jubilaciones                                                                                                   | 426,289.60           | 1,098,998.52         |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos                                                               | 0.00                 | 0.00                 |
| Transferencias a la Seguridad Social                                                                                       | 0.00                 | 0.00                 |
| Donativos                                                                                                                  | 0.00                 | 0.00                 |
| Transferencias al Exterior                                                                                                 | 0.00                 | 0.00                 |
| Participaciones                                                                                                            | 0.00                 | 0.00                 |
| Aportaciones                                                                                                               | 0.00                 | 0.00                 |
| Convenios                                                                                                                  | 0.00                 | 0.00                 |
| Otras Aplicaciones de Operación                                                                                            | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>                                                               | <b>651,591.34</b>    | <b>1,566,423.46</b>  |
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>                                                                  |                      |                      |
| <b>Origen</b>                                                                                                              |                      |                      |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                                                              | 0.00                 | 0.00                 |
| Bienes Muebles                                                                                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| Otros Orígenes de Inversión                                                                                                | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Aplicación</b>                                                                                                          |                      |                      |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                                                              | 295,329.20           | 78,607.18            |
| Bienes Muebles                                                                                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| Otras Aplicaciones de Inversión                                                                                            | 295,329.20           | 78,607.18            |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>                                                               | <b>-295,329.20</b>   | <b>-78,607.18</b>    |
| <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>                                                              |                      |                      |
| <b>Origen</b>                                                                                                              |                      |                      |
| Endeudamiento Neto                                                                                                         | 49,969,091.76        | 93,703,259.70        |
| Interno                                                                                                                    | 0.00                 | 0.00                 |
| Externo                                                                                                                    | 0.00                 | 0.00                 |
| Otros Orígenes de Financiamiento                                                                                           | 49,969,091.76        | 93,703,259.70        |
| <b>Aplicación</b>                                                                                                          |                      |                      |
| Servicios de la Deuda                                                                                                      | 52,199,481.96        | 95,408,987.23        |
| Interno                                                                                                                    | 0.00                 | 0.00                 |
| Externo                                                                                                                    | 0.00                 | 0.00                 |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento                                                                                       | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>                                                          | <b>52,199,481.96</b> | <b>95,408,987.23</b> |
| <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>                                                          | <b>-2,230,390.20</b> | <b>-1,705,727.53</b> |
| <b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>                                               | <b>-1,874,128.06</b> | <b>-217,911.25</b>   |
| <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>                                                          | <b>4,711,813.46</b>  | <b>4,929,724.71</b>  |
| <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>                                                           | <b>2,837,685.40</b>  | <b>4,711,813.46</b>  |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

DR. MARTIN ATIENZA LAZAR  
DIRECTOR ESTATAL

LIC. MARCO ANTONIO GARCÍA GUINONES  
SUBCOORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN, FINANZAS Y SISTEMAS