

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESQS)

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.- Introducción.

Los Estados Financieros del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa, proveen de información financiera a sus principales usuarios, la ciudadanía, a los administradores de la Secretaría de Hacienda que integran el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, al H. Congreso del Estado de Sonora, a las Entidades Fiscalizadoras. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos. De esta manera se informa y explica la respuesta del Instituto a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión.

Los Estados Financieros del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa son elaborados por la Dirección General de Finanzas y Administración a través de la Dirección de Contabilidad y formulados con sustento a las disposiciones legales, normas contables y presupuestales del Estado, con avances en el apego a los criterios de armonización que dicta la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodologías para la Emisión de la Información Financiera y con la Estructura de los Estados Financieros básicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), siendo esta una fuente de información confiable, que facilita las tareas de evaluación y fiscalización del origen de los ingresos y del destino del gasto.

2.- Panorama Económico y Financiero.

En lo que se refiere al entorno en el cual se han desarrollado las operaciones del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa, se presentan bajo la expectativa de mejores condiciones económicas por parte de los apoyos que recibe de los Gobiernos del Estado y Gobierno Federal, que incide de manera directa en las actividades del Instituto; no obstante, son tiempos difíciles en los cuales aunado a las medidas y condiciones de austeridad y de racionalidad el Instituto se vio favorecido, a fin de iniciar el ejercicio, con la captación de recursos propios, además de los recursos ministrados por parte de las instancias gubernamentales; lo anterior, implica realizar un esfuerzo en la aplicación de los recursos. Sin embargo, la Institución ha crecido en su cobertura.

3.- Autorización e Historia

El Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa es un Organismo descentralizado del Gobierno del Estado de Sonora y fue creado por decreto del ejecutivo estatal y publicado en el Boletín Oficial del Estado de Sonora el 30 de marzo de 1998 y reformado mediante publicaciones realizadas en el

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

citado boletín el 19 de febrero del 2004, el 25 de septiembre de 2008, 23 de abril de 2009, 06 de marzo de 2014 y 20 de abril de 2017.

4.- Organización y Objeto Social

El Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa (ISIE) es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado en la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Urbano.

Objeto Social

El Instituto tiene por objeto la programación, presupuestación, construcción, mantenimiento, rehabilitación y equipamiento de los espacios educativos y culturales del Estado de Sonora.

Principales Actividades:

- Formular, conducir, normar, regular y evaluar los programas para la ampliación, mejoramiento y mantenimiento de la infraestructura educativa y cultural del Estado;
- Organizar, dirigir y ejecutar los planes y programas estatales para la construcción, equipamiento, modernización, mantenimiento y rehabilitación de los espacios estatales en materia educativa y cultural;
- Validar las propuestas de construcción, equipamiento, modernización, mantenimiento y rehabilitación de espacios educativos y culturales en la Entidad.

Ejercicio Fiscal. Las cifras contenidas en los Estados Financieros y que se mencionan en estas notas se presentan al 30 del mes de septiembre del Ejercicio Fiscal 2025.

Régimen Jurídico:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Sonora.
- Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora.
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.
- Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.
- Ley de Obras Públicas del Estado de Sonora.
- Ley No. 38 del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora.
- Ley No. 40 de Planeación del Estado de Sonora.

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

- Ley No. 113 del Presupuesto de Egresos y Gasto Público Estatal.
- Ley No. 84 Responsabilidades y sanciones para el Estado de Sonora (publicada el 26 de abril del 2022).
- Ley No. 156, de Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora.
- Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal.
- Reglamento Interior del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa.
- Ley del Servicio Civil.
- Ley de Coordinación Fiscal.
- Ley de Ingresos y Presupuesto de Ingresos 2020, 2021, 2022, 2023, 2024 y 2025
- Decreto del Presupuesto de Egresos 2020, 2021, 2022, 2023, 2024 y 2025
- Ley de Hacienda del Estado de Sonora.
- Ley Catastral y Registral del Estado de Sonora.
- Ley del Sistema Estatal Anticorrupción.
- Ley General de Protección de Datos Personales en posesión de sujetos obligados.
- Ley número 87, de Adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público de Estado de Sonora.
- Ley de entrega recepción para el Estado de Sonora.
- Ley de Contabilidad Gubernamental del Estado de Sonora
- Ley de Bienes y Concesiones del Estado de Sonora.
- Ley de Archivos Públicos para el Estado de Sonora.
- Ley Federal del Trabajo.
- Ley de Mejora Regulatoria para el Estado de Sonora.
- Ley de Coordinación Fiscal.
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector público del Estado de Sonora.
- Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del sector público del Estado de Sonora.
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
- Ley de Austeridad y Ahorro del Estado de Sonora y sus municipios.
- Manual de Normas y Políticas para el Ejercicio del Gasto Público del Gobierno del Estado de Sonora.
- Plan Estatal de Desarrollo 2021-2027
- Condiciones Generales de Trabajo.
- Contrato Colectivo de Trabajo de SUTSPES con ISIE.
- Acuerdo por el que se emite el manual administrativo del marco integrado de control interno para Administración pública estatal.

Consideraciones Fiscales del Ente.

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

El Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa de conformidad con las leyes respectivas, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta, ni del Impuesto Empresarial Tasa única, teniendo como obligación retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta a los trabajadores, profesionistas y arrendadores personas físicas, así como de exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando se efectúen pagos a terceros en los términos de la Ley del Impuesto Sobre la Renta. Así mismo, El Instituto no es contribuyente del Impuesto al Valor Agregado que le es trasladado en la Adquisición de bienes y servicios, el cual incluye como parte del costo de adquisición de dichos bienes o como parte de la erogación realizada.

En cumplimiento a las reformas de la Ley de Hacienda del Estado a partir del año 2019, nace la obligación para que los organismos públicos sean sujeto obligado al pago del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (IS RTP) 2% sobre nómina, de acuerdo a lo establecido en el Artículo 123 de la Ley citada, este impuesto se paga mediante declaración mensual dentro de los primeros veinte días del mes siguiente a aquel en que se causó. Se ha modificado el porcentaje a 3% durante el ejercicio 2023.

Estructura Organizacional Básica.

El Manual de Organización contempla la estructura Orgánica que opera el Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa; su contenido contempla las funciones principales de las distintas áreas que conforman la estructura orgánica y tiene por objeto establecer la Organización y las Disposiciones que rigen el funcionamiento del mismo.

Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

Este Instituto no pertenece a ningún fideicomiso, mandatos y análogos.

5.- Bases para la preparación de Estados Financieros.

- a) En cumplimiento a las disposiciones emitidas de acuerdo a la LGCG, el Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa ha venido implementando una serie de medidas tendientes a cumplir con dichas disposiciones, para lo cual se ha apoyado con diversas herramientas a través del uso de las tecnologías de la información, las cuales se apegan

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

a la diversa normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), algunas disposiciones se encuentran aún en su implementación derivado de las mismas disposiciones emanadas por el CONAC; de igual forma aplicando, cuando así se requiere diversas disposiciones estatales. Para la armonización del Sistema de Contabilidad Gubernamental, el Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa, se ha visto en la necesidad de adecuar dentro de su organización interna algunos procesos, así como implementar modificaciones en los diversos sistemas que le permitan dar cumplimiento a los diversos elementos técnicos-contables, el Marco Conceptual y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, se dispone de lista de Cuentas alineadas al plan de cuentas; clasificadores presupuestarios armonizados y las respectivas matrices de conversión.

- b) La base de medición utilizada en el registro de las operaciones para la elaboración de los Estados Financieros es a Costo histórico.
- c) Postulados básicos de la Contabilidad gubernamental aprobados por la CONAC.
 - Sustancia Económica.
 - Entes Públicos.
 - Existencia Permanente.
 - Revelación Suficiente.
 - Importancia Relativa.
 - Registro e Integración Presupuestaria.
 - Consolidación de la Información Financiera.
 - Devengo Contable.
 - Valuación
 - Dualidad Económica
 - Consistencia
- d) Normatividad Supletoria. El Instituto no emplea varios grupos de normatividades toda la normatividad está alineada a los principios básicos de contabilidad gubernamental y a las características cualitativas asociadas descritas en el manual de contabilidad general.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

Se informará sobre:

- a) Actualización del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública es a valor histórico elección que optó el Instituto no existiendo desconexión o reconexión inflacionaria.
- “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

- b) El Instituto no realiza operaciones en el extranjero por lo tanto no se tienen efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Para el Instituto no es aplicable el método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Para el Instituto no es aplicable el sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Beneficios a empleados: El Instituto esta por realizar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) El Instituto no tiene registrado provisiones.
- g) Reservas: La institución revisa periódica y sistemáticamente la antigüedad y cobro de sus cuentas por cobrar. Como resultado de este procedimiento no se identificaron cuentas que pudieran considerarse e la estimación para cuentas de cobro dudoso.

Reserva para Terminación de Obra: hasta el 31 de diciembre de 2010, el Instituto utilizaba la cuenta de naturaleza acreedora "Reserva para terminación de obra", en la cual se provisionaba el importe de la diferencia entre el presupuesto autorizado recibido, menos el presupuesto ejercido de cada año más los intereses devengados; durante el ejercicio se disminuye la cuenta por el pago en efectivo o cheque de facturas de estimaciones de obra y factura por adquisiciones de equipo, derivado de los contratos respectivos, además por ajustes de costos a los precios de contrato de obra y por el importe de complementos o ajustes.

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2012 y 2013, se integraba por remanentes de obras concluidas, por lo que las aplicaciones a estos saldos correspondientes a obras complementarias se utilizaron en beneficio de las instituciones educativas destinatarias originales.

A partir del ejercicio 2011, y a la fecha las obras se reconocen en base a lo devengado de acuerdo a los avances de obra, registrándolas patrimonialmente como construcciones en proceso. Al concluirse las obras y ser asignadas a la institución educativa correspondiente se registran como egreso en el estado de resultados.

- h) El Instituto no ha realizado cambios en políticas contables y corrección de errores por lo tanto no se tienen revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) El Instituto no ha realizado reclasificaciones que se deben revelar aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

- j) Existen movimientos relacionados con las siguientes cuentas, mismos que se ven reflejados durante el periodo de enero a septiembre 2025 Rubro de Patrimonio cuyo importe asciende a Importe \$399'225,403.66 integrados de la siguiente forma Cuenta número 3220000001 Resultado de Ejercicios Anteriores \$393'624,094.16, formados Por registro de obra terminada de ejercicios anteriores Por reintegros tanto Estatales como Federales \$9'207,499.71, Por reclasificación de movimientos -\$350,007.97 Cuenta Contable 3252000001 Rectificaciones reclasificaciones, Revaluo bienes inmuebles \$-3,256,182.24 (Se anexa auxiliar de movimientos)

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa no cuenta con operaciones en moneda extranjera, que representen algún riesgo cambiario.

8.- Reporte Analítico del Activo

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos

Los Activos Fijos Propiedad del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa se les aplican la Depreciación correspondiente, utilizando la siguiente formula:

Se multiplican los años de vida útil que el Sistema SAP proporciona de manera automática por 12 que son los meses que tiene cada año:

Ej. VIDA UTIL EN AÑOS	X	VIDA UTIL EN MESES	=
TOTALES			
10	12	120	

Después se divide el valor de Adquisición entre los meses de Vida Útil para obtener la Depreciación Mensual que se cargará al Activo Fijo cada mes hasta el fin de su Vida Útil.

Ej. VALOR DE ADQUISICION	/MESES DE VIDA UTIL	=DEPRECIACIÓN MENSUAL
\$ 1,300.00	120	\$ 10.833333

- b) El Instituto no realizo cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

- d) El Instituto no cuenta con riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) El Instituto no cuenta con valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) El Instituto no cuenta con otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de las inversiones financieras, etc.
- g) El Instituto no cuenta con desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Respecto a la administración de activos el Instituto cuenta con la planeación, con el objetivo de que los activos sean utilizados de manera más efectiva.

El Instituto no tiene variaciones en al activo, respecto a los siguientes puntos:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

Este Instituto no pertenece a ningún fideicomiso, mandatos y análogos.

10.-Reporte de la Recaudación

Las cuentas que integran los ingresos, presentan los siguientes saldos al 30 de septiembre 2025.

CONCEPTO	Importe
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,063,180
Participaciones, Aportaciones, Transferencias	414,464,863
Ingresos Financieros	6,088,376
Total	422,616,420

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

CONCILIACIÓN TRANSFERENCIAS OTORGADAS Y RECIBIDAS POR EL ORGANISMO			
ENTIDAD: INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA			
TOTAL DE TRANSFERENCIAS EFECTIVAMENTE PAGADAS POR LA SECRETARIA (CAPITULO 4000 DE CABEZA DE SECTOR)			389,777,163.08
CARGOS NO RECONOCIDOS POR LA ENTIDAD U ORGANISMO		IMPORTE	0.00
CONCEPTO 1		A	0.00
CONCEPTO 2		B	0.00
CONCEPTO 3		C	0.00
REGISTROS EN CONTABILIDAD DE LA ENTIDAD U ORGANISMOS NO PAGADOS POR EL GOBIERNO DEL ESTADO		IMPORTE	32,839,256.87
UTILIDADES DIVIDENDOS E INTERESES		1,581,525.56	
RECURSOS PROPIOS		668,137.74	
TRANSF DE INSTIT EDUCATIVAS		6,000,000.00	
PROGRAMAS ESCUELAS AL CIEN		0.00	
DESCUENTOS INDEBIDOS POR APLICAR RH		0.00	
REGISTROS EN CONTABILIDAD PARA GASTO INVERSIÓN (ADEFAS)		24,589,593.57	
1900037538	12,837,911.63		
1900002856	6,155,642.92		
1900042913	5,596,039.02		
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS POR EL ORGANISMOS PRESENTADOS EN ANALÍTICO DE INGRESOS			\$ 422,616,419.95

Los ingresos Propios autorizados por la Ley de Ingresos y Presupuestos de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2025, discrepa del monto reflejado en el formato ETCA-II-01, "Estado Analítico de Ingresos" y el formato ETCA-I-03 "Estado de Actividades", debido a que en dichos formatos los ingresos propios se desglosan en productos (utilidades dividendos e intereses) e Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos (ingresos por paquete documental y otros), que sumados corresponden con la Ley de Ingresos autorizada.

11.-Información sobre la Deuda y reporte analítico de la Deuda.

Este Instituto no tiene deuda respecto al PIB o recaudación, por lo tanto, no se cuenta con un tipo de valores gubernamentales o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de deuda.

12.- Calificaciones Otorgadas:

El Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa es un Organismo Público descentralizado del Gobierno del Estado de Sonora, que de manera independiente no ha sido sujeto por las instancias correspondientes para emitirle una Calificación Crediticia.

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

Sin embargo, en Octubre del 2020 por el ejercicio eficaz y transparente de los recursos del fondo de Aportaciones Múltiples (FAM Potenciado), destinados al mejoramiento de la infraestructura educativa, el Gobierno de México reconoció al Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa (ISIE) como uno de los 10 mejores institutos del país.

13.- Proceso de Mejora:

Como proceso de mejora constante, el Instituto cuenta con el comité de control y desempeño institucional (COCODI) quien verifica periódicamente las principales políticas de control interno y el desempeño financiero, metas y alcance, en las reuniones del COCODI se analiza entre otros puntos lo siguiente:

1. Control Interno:

1. Resultados de la Autoevaluación al Control Interno anual.
2. Cierre del Programa de Trabajo de Control Interno anual.
3. Plan Anual de Trabajo de control Interno.
4. Programa de Trabajo de control Interno.
5. Acciones de Mejora.

2. Administración de Riesgos:

1. Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos del Dirección General de Obras.
2. Reporte Anual del comportamiento de los Riesgos de la Dirección General Técnica.
3. Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos de la Dirección General de Innovación y Sistemas.
4. Reporte Anual del comportamiento de los Riesgos de la Dirección Jurídica.
5. Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos de la Dirección General de Finanzas y Administración.

14.- Información de Segmentos:

Este Instituto no presenta la información financiera de manera segmentada, debido a que las actividades y operaciones se realizan directamente en el Estado de Sonora. Teniendo como objetivo la programación, presupuestación, construcción, mantenimiento, rehabilitación y equipamiento de los espacios educativos y culturales del Estado de Sonora

15.- Eventos Posteriores al Cierre:

Actualmente se encuentran en proceso Juicios de carácter Laboral iniciados por exempleados del Instituto (se detalla la información en el Formato ETCA-I-11); existen también empresas que han demandado al Instituto y que en un futuro pudiesen afectar las finanzas del éste.

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

Así mismo se tienen presentadas demandas a empresas contratistas por incumplimiento de contratos y por los cuales se cuenta con fianzas para recuperación del adeudo.

16.- Partes Relacionadas:

Al ser un Organismo Público descentralizado del Gobierno Estatal está sujeto al presupuesto anual Asignado y autorizado para la realización de los programas y metas establecidos en el Programa Operativo Anual.

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO:

Efectivo y Equivalentes:

Los ingresos por subsidio federal y estatal se registran conforme al programa de presupuesto anual autorizado, registrándose en la cuenta de Ingresos hasta el momento en que se recauden.

Los ingresos propios principalmente se relacionan con ingresos por venta de bienes y servicios, durante el ejercicio 2025 se reconocen como devengado y recaudado al momento en que se reciben o ingresan a la cuenta de bancos de nuestra institución. La diferencia entre los ejercicios corresponde a que se recibieron más recursos fiscales, para ejecución de obra pública.

Durante el ejercicio 2025 se manejan un total de 24 cuentas bancarias de diversas instituciones de nuestra entidad. (Ver ETCA-IV-03) Todas las cuentas son productivas y generaron intereses al 30 de septiembre de 2025 por un importe de \$6'088,376.48 Cabe aclarar que estos intereses que generan las cuentas productivas del Instituto, siguen formando parte de los programas de inversión de obra debidamente etiquetado.

Al 30 de septiembre 2025, el total de Efectivo y Equivalentes se integran como sigue:

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

Integración	septiembre 2025	diciembre 2024
Bancos y Tesorería	74,471,724	87,558,195
Inversiones Temporales	95,564,838	122,385,479
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y Administración	8,586,546	12,368,171
Total	178,623,109	222,311,845

Adicional a las 24 cuentas bancarias, se maneja una cuenta en la Institución Bancaria BAJIO cuenta No. 0144629640201, que es contabilizada en Depósitos de Fondo de Terceros en Garantía, aperturada para el registro del programa FAM Potenciado (Escuelas al Cien) de acuerdo a la normatividad para dicho programa. Integrando la cuenta de Depósitos en Garantía como sigue:

Cuenta	Saldo al 30 septiembre 2025
Cuenta bancaria Escuelas al Cien	8,566,546
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía	20,000
Total	8,586,546

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:
Al 30 de septiembre de 2025, estas cuentas se integran como sigue:

Cuenta	septiembre 2025	diciembre 2024
Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	22,097	105
Subtotal Derechos a Recibir Efectivo o equivalente	22,097	105
Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de bienes y Servicios a Corto Plazo	6,807,089	3,817,631
Anticipo a contratistas por Obra Pública a corto Plazo	80,192,592	74,503,728
Subtotal Derechos a Recibir bienes y servicios	86,999,681	78,321,359
Total Cuentas por Cobrar Derechos a Recibir Efectivo y equivalentes; Bienes o servicios a Recibir	87,021,778	78,321,464

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

Cuentas	30	60	90	180	360	vto 30/09/2025
Deudores	22,097		0	0	0	22,097
Ant Proveedores	5,603,172	0	1,203,917	0	0.00	6,807,089
Ant Contratistas	9,111,830	10,889,554	8,353,074	20,146,600	31,691,534	80,192,592
	14,737,099	10,889,554	9,556,991	20,146,600	31,691,534	87,021,778

Características cualitativas relevantes:

Cuentas por cobrar a Corto Plazo: El importe corresponde a los gastos entregados a los diversos funcionarios por conceptos de gastos a comprobar, quedando los entregados en el periodo.

Anticipo a proveedores: El saldo correspondiente a 30 días corresponde a anticipos realizados por contratos de adquisiciones los cuales están pendientes de liquidar. Los montos que se detallan en el rango de los 180 y 360, son saldos que se encuentran en proceso de depuración.

Anticipo a contratistas: El saldo de esta cuenta corresponde a anticipos pendientes de amortizar por obras que aún no concluyen. El monto que corresponde a plazo mayor de 360 días está en proceso de depuración.

Otros Activos circulantes:

Se abrieron cuentas específicas para el registro del programa FAM Potenciado (Escuelas al Cien) De Acuerdo a la normatividad para dicho programa siendo las siguientes con saldo al 30/09/2025

Cuenta		Saldo 30 septiembre 2025
1194100001	Adquisición con fondos de terceros	19,346,951
1194100002	Adquisición Equipamiento	8,053,011
1194100003	Supervisión	458,824
1194200001	Anticipo escuelas al cien	13,874,575
	Total	41,733,361

Bienes Muebles, Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

Saldo al 30 de septiembre 2025		
Cuenta	septiembre 2025	diciembre 2024
Terrenos	52,973,344	50,510,465
Edificios no habitacionales	11,308,659	10,515,357
Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Publico	352,415,069	584,277,538
Mobiliario y Equipo de Administración	10,350,188	10,530,462
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	453,290	311,506
Vehículos y Equipo de transporte	5,583,844	5,583,844
Maquinaria, otros equipos y Herramienta	1,065,535	979,448
Software	2,152,804	2,152,804
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-2,136,435	-1,871,348
Depreciación acumulada de bienes muebles	-7,737,338	-7,316,293
Amortización acumulada de activos intangibles	-963,980	-833,027
Total	425,464,981	654,840,755

Este rubro se ve una disminución con respecto a el importe relativo a Construcción en Proceso, se aprecia un aumento con respecto al 31 dic 2024, toda vez que se ha liquidado obra los contratos de los programas FAM en todas sus modalidades básico, media superior y superior, así mismo se han registrado obras nuevas de este 2025.

A partir del ejercicio que inicia el 01 de enero del 2012, las obras en proceso, se registran patrimonialmente en el Activo No Circulante en la cuenta "Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso" 1235261201 ENHP CONSTRUCCION y 1235261207 ENHP ESTUDIOS Y PROYECTOS, durante el periodo de construcción de acuerdo a lo devengado, en función al avance de obra autorizado.

Cuenta/Periodo	septiembre 2025	diciembre 20234
Depreciación Bienes Inmuebles	-2,136,435	-1,871,348
Depreciación Bienes Muebles	-7,737,338	-7,316,293
Amortización	-963,980	-833,027
Total	-10,837,753	-10,020,668

La depreciación / amortización del ejercicio y acumulada se integra de la siguiente manera:

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

El registro de la depreciación y amortización se realizó conforme a la normatividad del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) de acuerdo a la siguiente tabla:

Cuenta	Años de Via útil	% de depreciación anual
Edificios no Habitacionales	30	3.3
Mobiliario y Equipo de Administración		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Equipo Computo y Tecnologías de la información	3	33.3
Equipo de administración	10	10
Mob y Eq para Escuelas Laboratorios y Talleres	5	20
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo		
Equipo y aparatos Audiovisual	3	33.3
Camaras Fotograficas y de video	3	33.3
Vehículos y Equipo de Transporte	5	20
Maquinaria, otros Equipos y Herramienta	10	10
Software		15

El estado físico en el que se encuentran los bienes del instituto es el siguiente:

CLASE DE ACTIVO	COMENTARIO
52301 EQUIPO FOTOGRAFICO Y VIDEO	90% MAL ESTADO 10% BUEN ESTADO
54101 AUTOMOVILES Y CAMIONES	12 REGULAR ESTADO 11 BUEN ESTADO
56401 EQUIPO DE REFRIGERACIÓN Y AIRE ACONDICIONADO	80% REGULAR ESTADO (SON EQUIPOS CON MAS DE 10 AÑOS DE USO FUNCIONANDO) 20% BUEN ESTADO
56501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	80% REGULAR ESTADO 20% BUEN ESTADO
56901 OTROS BIENES MUEBLES	80% REGULAR ESTADO 20% BUEN ESTADO
4200000000 TERRENO	ok
4400000000 EDIFICIO	ok
51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	80% REGULAR ESTADO 20% BUEN ESTADO
51501 BIENES INFORMATICOS	70% REGULAR ESTADO 30% BUEN ESTADO
51901 EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	60% REGULAR ESTADO 40% BUEN ESTADO
52101 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	30% REGULAR ESTADO 70% BUEN ESTADO

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

PASIVO:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Al 30 de septiembre de 2025, estas cuentas se integran como sigue:

Cuenta	septiembre 2025	diciembre 2024
Servicios personales por pagar	0	0
Proveedores por Pagar a corto plazo	7,029,993	22,890,361
Contratistas por obras públicas	14,581,496	146,224,155
Retenciones y contribuciones	16,048,306	11,783,428
Fondos en Administración a corto plazo	12,860,102	52,513,146
Total	50,519,897	233,411,091

Cuentas por pagar por vencimiento al 30 de junio 2025:

Cuentas	30	60	90	180	360	vto 30/09/2025
proveedores	2,136,557		945,140	3,240,810	707,486	7,029,993
contratistas	3,718,882	304,874	0	76,219	10,481,521.68	14,581,496
retenciones	7,167,656	0	0	8,880,650	0	16,048,306
fondo	4,501,036	5,015,440	3,343,627			12,860,102
	17,524,130	5,320,314	4,288,767	12,197,679	11,189,007	50,519,897

Características cualitativas relevantes:

Proveedores por pagar a corto plazo

Representa el saldo pendiente por liquidar, el importe reflejado a 360 días se encuentra en proceso de depuración.

Contratistas obras públicas por pagar

Representa el saldo pendiente a liquidar, de los contratos vigentes de obras, los importes reflejados en el plazo de 360, se encuentra en proceso de depuración.

Retenciones y contribuciones

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

El saldo de la cuenta incluye los importes pendientes de los pagos a ISSSTESON, retenciones a contratistas por ejecuciones de obra en proceso, e impuestos normales.

Fondo en administración a corto plazo

El importe corresponde a los fondos recibidos para el programa Escuelas al Cien, se apertura cuentas específicas para el registro del programa FAM Potenciado (Escuelas al Cien) de Acuerdo a la normatividad para dicho programa siendo las siguientes con saldo al 30 de junio de 2025.

Cuenta	septiembre 2025	diciembre 2024
2162100001 Fondo en Administración	11,482,994	50,220,533
2162100002 Fondo en Admon FAM Esc Cien	1,377,108	2,292,613
Total	12,860,102	52,513,146

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

UTILIDADES DIVIDENDOS E INTERESES	6,088,376
Subtotal	6,088,376
INGRESOS POR PAQUETE DOCUMENTAL	1,496,245
OTROS (a)	566,935
Subtotal	2,063,180
INFRAESTRUCTURA PARA EDUCACIÓN BÁSICA	157,610,053
INFRAESTRUCTURA PARA EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR	103,472,352
INFRAESTRUCTURA PARA EDUCACIÓN SUPERIOR	9,359,400
Subtotal	270,441,804
TRANSFERENCIAS PARA SERVICIOS PERSONALES	29,172,564
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE OPERACIÓN	14,742,943
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE INVERSIÓN	94,107,552
TRANSFERENCIAS DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS	6,000,000
Subtotal	144,023,059
Total	422,616,420

(a) Otros: este rubro se integra por los reintegros de parte de contratistas, por concepto de cobro derivado de algún concepto de obras.

Gastos y Otras Pérdidas

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

SUELDOS	10,698,095
RIESGO LABORAL	0
AYUDA PARA CUOTA DE SEGURIDAD SOCIAL	3,456,162
Subtotal	14,154,257
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,994,827
Subtotal	4,994,827
APORTACIONES AL ISSSTESON	0
APORTACION POR SEGURO DE VIDA AL ISSSTESON	715
APORT POR SEGURO DE RETIRO AL ISSSTESON	6,572
ASIGNACION PARA PRESTAMOS A CORTO PLAZO	98,796
APORTACIONES AL SEGUROS DE CESANTIA DE EDAD AVANZA	0
OTRAS PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	605,698
APORT PARA INFRA EQUIPAMIENTO Y MANTO HOSPITAL	197,592
APORTACIONES ATENCION ENFERMEDADES PREEXISTENTES	276,036
APORTACIÓN POR SERVICIO MEDICO ISSSTESON	1,679,530
ASIGNACIÓN PARA PRESTAMOS PRENDARIOS	98,796
APORTACION AL FOMSSSTESON	790,366
APORTACIONES AL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO	0
PAGAS POR DEFUNCION PENSIONES Y JUBILACIONES	3,359,056
Subtotal	7,113,155
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	2,360,178
Subtotal	2,360,178
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	550,147
Subtotal	550,147
Total Capítulo 1000	29,172,564
MATERIALES UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	146,785
MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	159
MATERIALES UTILES P/PROCESAMIENTO EQ Y BIENES INFORMATI	6,407
FORMATOS IMPRESOS	40,082
MATERIAL DE LIMPIEZA	639
PLACAS, ENGOMADOS, CALCOMANÍAS Y ENGOMADOS	0

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

Subtotal	194,072
PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	12,747
ADQUISICION DE AGUA POTABLE	16,608
UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTOS	0
Subtotal	29,355
MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	10,159
MATERIALES COMPLEMENTARIOS	120
OTROS MATERIALES Y ART DE CONST Y REPARACIÓN	725
Subtotal	11,004
MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	0
Subtotal	0
COMBUSTIBLES	859,143
Subtotal	859,143
PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	5,983
Subtotal	5,983
HERRAMIENTAS MENORES	15,080
REFACC Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	8,278
REFACC Y ACCESORIOS MENORES DE MOB Y EQO ADMON EDUC Y REC	0
REFACC Y ACCERORIOS MENORÉS EQ DE COMPUTO Y TEC	5,568
REFACC Y ACCESORIOA MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	38,266
REFACC ACC MENORES DE MAQ Y OTROS EQUIPOS	3,081
REFACC Y ACC MENORES OTROS BIENES MUEBLES	222
Subtotal	70,495
Total Capítulo 2000	1,170,052
ENERGIA ELECTRICA	470,601
AGUA POTABLE	159,774
TELEFONIA TRADICIONAL	126,888
SERVICIO DE ACCESO A INTERNET REDES Y PROCES INFO	131,185
SERVICIO POSTAL	9,738
Subtotal	898,187
ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	381,042
Subtotal	381,042

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

SERVICIOS LEGALES CONTABILIDAD AUDITORIAS Y REL	575,870
SERVICIOS DE INFORMATICA	79,688
SERVICIOS DE CONSULTORIAS	388,170
SERVICIOS DE CAPACITACION	24,342
IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	0
LICITACIONES CONVENIOS Y CONVOCATORIAS	10,956
SERV. FOTOCOPIADO INST. DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	201,674
SERVICIOS DE VIGILANCIA	54,075
SERVICIOS PROFESIONALES CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES	0
SERVICIOS INTEGRALES	10,310,289
Subtotal	11,645,065
SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	17,130
SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	254,083
FLETES Y MANIOBRAS	0
Subtotal	271,213
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	26,970
MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQO	0
INSTALACIONES	14,821
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO TRANSPORTE	405,722
MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	55,384
SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	516,799
SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACIÓN	174,827
Subtotal	1,194,523
PASAJES AEREOS	25,363
PASAJES TERRESTRES	783
VIATICOS EN EL PAIS	225,050
GASTOS DE CAMINO	153,400
CUOTAS	3,148
Subtotal	407,744
GASTOS CEREMONIALES	6,206
Subtotal	0
IMPUESTOS Y DERECHOS	450,875
OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	57,572
IMPUESTO SOBRE NOMINA	763,565
Subtotal	1,272,012
Total Capítulo 3000	16,069,785
Total Gastos de Funcionamiento	46,412,401

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	13,964,860
INVERSIÓN PÚBLICA	49,782,717
Subtotal	63,747,577
Total Capítulo 4000	63,747,577
Total de Transferencias Asignaciones Subs y otras Ayudas	63,747,577
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias:	
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	421,045
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	265,088
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	130,952
OTROS GASTOS (a)	0
Subtotal	817,085
TOTAL	817,085
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE:	
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE:	25,955,455
Subtotal	25,955,455
TOTAL	25,955,455

(a) Otros gastos: este rubro se integra por la baja de activo fijo derivado de las adquisiciones a los planteles de los diversos sistemas educativos con relación al Mobiliario y Equipamientos para escuelas Laboratorios y Talleres.

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

Hacienda Pública/Patrimonio Generado				285,677,695.56
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)				-113,547,708.10
Rectificaciones de Resultados de ejercicios Anteriores				399,225,403.66
* Resultados variaciones de Ejercicios anteriores 2024		399,225,403.66	(A)	
(A) La variación deriva de :				
Registro de obra terminada de ejercicios anteriores	393,624,094.16			
Registro revaluación de bienes inmuebles	-3,256,182.24			
Registro de reintegro de recursos ejercicios anteriores	9,207,499.71			
Rectificaciones	-350,007.97			
Estado de Situación Financiera	2025	2024		Variación 2024
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	682,323,330.07	795,871,038.17		-113,547,708.10
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	285,677,695.56	448,129,417.27		
Resultado de ejercicios anteriores	325,584,998.27	280,083,378.23		
Revaluos	50,739,211.72	47,483,029.48		
Rectificacines de Resultado de Ejercicios Anteriores	20,258,087.54	20,111,876.21		

Existen movimientos relacionados con las siguientes cuentas, mismos que se ven reflejados durante el periodo de enero a septiembre 2025 Rubro de Patrimonio cuyo importe asciende a Importe \$399'225,403.66 integrados de la siguiente forma Cuenta número 3220000001 Resultado de Ejercicios Anteriores \$393'624,094.16, formados Por registro de obra terminada de ejercicios anteriores Por reintegros tanto Estatales como Federales \$9'207,499.71, Por reclasificación de movimientos -\$350,007.97 Cuenta Contable 3252000001 Rectificaciones reclasificaciones, Revaluo bienes inmuebles \$-3,256,182.24 (Se anexa auxiliar de movimientos)

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1.- Se presenta el análisis de las cifras al 30 de septiembre de 2025 y al 31 de diciembre del 2024 del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, que se indican en el Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición de dicho rubro como sigue:

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

Concepto	Saldo al 30/09/2025	Saldo al 31/12/2024
Bancos/Tesorería	74,471,724	87,558,195
Inversiones Temporales	95,564,838	122,385,479
Depósitos de fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	8,586,546	12,368,171
Total	178,623,109	222,311,845

Concepto	Saldo al 30/09/2025
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	285,677,696
Movimientos de Partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	817,085
Depreciación	686,133
Amortización	130,952
Ganancia/pérdida en venta de bienes, muebles, inmuebles e intangibles	0
Otros Orígenes de Operación	22,343,142
Derechos a recibir Efectivo - Deudores Diversos	21,992
Fondos en Administración a CP	22,321,150
Otras Aplicaciones de Operación	206,025,094
Derechos a recibir Bienes y Servicios	8,678,322
Fondos en Administración a CP	39,653,044
Total Resultados de Ejercicios Anteriores	113,547,708
Inversión Pública	-
Total Cuentas por Pagar a Corto Plazo	44,146,020

2.- Se presenta la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), como sigue:

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO
ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

Concepto	Saldo al 30/09/2025	Saldo al 30/09/2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	285,677,696	325,228,229
Movimientos de Partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-143,757,979	-125,658,513
Depreciación	686,133	349,178
Amortización	130,952	69,008
Ganancia/pérdida en venta de bienes, muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	-144,575,064	-126,076,699
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	141,919,717	199,569,716

Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	422,616,419.95
2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	
4. Total de Ingresos Contables	422,616,419.95

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Conciliacion entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Al 30 de septiembre 2025 (Cifras en Pesos)	
Concepto	
1. Total de Egresos Presupuestarios	455,808,040.00
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	345,641,855.83
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	47,597.59
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	187,717,080.26
Obra Pública en Bienes Propios	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	157,877,177.98
Otros Egresos Presupuestales No Contables	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	26,772,540.22
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	817,085.13
Otros Gastos Contables No Presupuestales	25,955,455.09
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)	136,938,724.39

NOTAS DE MEMORIA

1.- Introducción.

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son: Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias.

En el instituto se considera que no existen cuentas de orden de importancia que puedan ser incluidas en los estados financieros, toda vez que aquellas situaciones que pudieran impactar en la información se llevan mediante controles establecidas ex profeso, para poder atenuar los impactos. Mas sin embargo se agregarán aquellas situaciones que se consideran pudieran afectar o repercutir en las finanzas de la institución.

Contables:

Existen 13 juicios que actualmente se están llevando a cabo y los cuales se desglosan a continuación:

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

 GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA Informa Sobre Pasivos Contingentes 01 de Julio de 2025 al 30 de Septiembre de 2025 Sociedad: ISIE (In pesos)						
A Corto Plazo	ACTOR	DEMANDADO	NUMERO DE EXPEDIENTE	AUTORIDAD QUE CONOCE EL ASUNTO	ESTADO PROCESAL	MONTO
	IVAN XBILLE BUSTAMANTES Y OTROS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	2729/15	Junta Especial 1 de Conciliación y Arbitraje	REPOSICION DE PROCEDIMIENTO JUICIO 2024	\$ 800,000.00
	ANTONIO ALBERTO BELTRAN GARCIA	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	39/2022	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	AMPARO EN CONTRA DE RESOLUCION PARTE ACTORA	\$ 200,000.00
	RICARDO HEREDIA DEL TORO	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	49/2021	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	AMPARO EN CONTRA DE RESOLUCION PARTE ACTORA	\$ 400,000.00
	LOPE SARACHO CASTAÑOS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	2593/2019	Junta Especial 1 de Conciliación y Arbitraje	AMPARO EN CONTRA DE LAUDO PARTE DEMANDADA	\$ 800,000.00
A Mediano Plazo	ACTOR	DEMANDADO	NUMERO DE EXPEDIENTE	AUTORIDAD QUE CONOCE EL ASUNTO	ESTADO PROCESAL	MONTO
	RAMON ARREOLA ROMERO	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTROS (PATRON SOLIDARIO)	1550/2015	Junta Especial 1 de Conciliación y Arbitraje	CITADO PARA RESOLVER	\$ 1,000,000.00
	JESUS MELZA BADILLA Y OTROS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTROS (PATRON SOLIDARIO)	216//2015	Junta Local de Conciliación y Arbitraje	CITADO PARA RESOLVER	\$ 700,000.00
	RODOLFO MARCELINO RIVERA	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTROS (PATRON SOLIDARIO)	2267/2015	Junta Local de Conciliación y Arbitraje	CITADO PARA RESOLVER	\$ 604,000.00
	JOSE ARTURO VELARDE MONTAÑO Y OTROS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTRO (PATRON SOLIDARIO)	214/2014	Junta Especial 1 de la Local de Conciliación y Arbitraje	CITADO PARA RESOLVER	\$ 691,200.00
	CECILIA MONGE MURRIETA	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	44/2014	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	SE DECLARA DESIERTA TESTIMONIAL PARTE ACTORA (PRUEBAS Y ALEGATOS)	\$ 1,146,812.16
	TRINIDAD HERNANDEZ GOMEZ	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTROS	4126/2014	Junta Local de Conciliación y Arbitraje	PENDIENTE RESOLUCION	\$ 1,200,000.00
	MONICA YANETH ACEDO	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	1291/2021	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	SE ACUERDAN ESCRITOS. PARTE DEMANDADA EXHIBE INTERROGATORIO. PARTE ACTORA SE DESISTE DE PRUEBAS	\$ 703,000.00
	MARCO ARQUITECTOS Y CONSTRUCTORES	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	446/2021	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	AMPARO EN CONTRA DE RESOLUCION PARTE ACTORA	\$ 42,500,000.00
	DAGOBERTO RAMOS SALAZAR	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	527/2022	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	AMPARO EN CONTRA DE RESOLUCION PARTE ACTORA	\$ 750,000.00
					Monto Total	\$51,495,012.16

Actualmente existen contratos por construcción de obra pública, más sin embargo estos se registran contablemente como bienes muebles e infraestructura en proceso dentro de la contabilidad de la institución, por lo que no se lleva en cuentas de orden si no de manera directa en la contabilidad, por ser esta la esencia de la Entidad.

Presupuestarias:

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

Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Septiembre 2025
(PESOS)

Cuentas de Ingresos		
Aprobado		548,586,849
Modificado		550,175,225
Devengado		422,616,420
Recaudado		422,616,420
Cuentas de Egresos		
Aprobado		548,586,849
Modificado		849,132,070
Comprometido		646,980,545
Devengado		455,808,040
Ejercido		455,808,040
Pagado		440,378,019

Al ser un Organismo Público descentralizado del Gobierno Estatal está sujeto al presupuesto anual Asignado y autorizado para la realización de los programas y metas establecidos en el Programa Operativo Anual.

Estas notas forman parte integrante de los Estados Financieros del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa al 30 de septiembre del 2025.


Ing. David Guillermo Pintor Hernández
Coordinador Ejecutivo.


Lic. Karla Beatriz Norzagaray Huerta
Directora General de Finanzas y
Administración.

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

Asignación	Nº doc	Div	Clase	Fecha doc	Fe contab	Ct	Importe en ML	ML	FI	Doc comp	Texto
01000006622025	100000662		SA	15.07.2025	15.07.2025	50	79,552.00-	MXN			REINTEGRO PAGO CALCULO 3% NOMINA DIEMBRE 2024
08000003032025	800000303		NP	30.06.2025	30.06.2025	50	0.01-	MXN			RECLASI. POLIZA 18-577 2022 POR DIF EN DEPOSITO
08000003032025	800000305		NP	30.06.2025	30.06.2025	40	0.01	MXN			RECLASI. POLIZA 18-577 2022 POR DIF EN DEPOSITO
08000003062025	800000306		NP	30.06.2025	30.06.2025	40	0.01-	MXN			RECLASI. POLIZA 18-577 2022 POR DIF EN DEPOSITO
08000003082025	800000308		NP	30.06.2025	30.06.2025	50	0.51-	MXN			RECLASI. POLIZA 14-628 22.06.2018 DIF EN DEPOSITO
15000000022025	1500000002		KZ	09.01.2025	09.01.2025	40	435,755.59	MXN			REINTEGRO RECURSOS CONVENIO ITESCA
15000000032025	1500000003		KZ	15.01.2025	15.01.2025	40	1,079,759.97	MXN			REINTEGRO RECURSOS ED 2023 SECRETARIA DE HACIENDA
15000000042025	1500000004		KZ	15.01.2025	15.01.2025	40	1,452,070.00	MXN			REINTEGRO RECURSOS FAMES 2024 TESOFE
15000000052025	1500000005		KZ	15.01.2025	15.01.2025	40	1,342,235.00	MXN			REINTEGRO RECURSOS FAMES 2024 TESOFE
15000000062025	1500000006		KZ	15.01.2025	15.01.2025	40	1,481,092.00	MXN			REINTEGRO RECURSOS FAMES 2024 TESOFE
15000000072025	1500000007		KZ	15.01.2025	15.01.2025	40	732,380.00	MXN			REINTEGRO RECURSOS FAMES 2024 TESOFE
15000000082025	1500000008		KZ	15.01.2025	15.01.2025	40	195,102.00	MXN			REINTEGRO RECURSOS FAMES 2024 TESOFE
15000000092025	1500000009		KZ	15.01.2025	15.01.2025	40	109,621.00	MXN			REINTEGRO RECURSOS FAMES 2024 TESOFE
15000000152025	1500000015		KZ	14.01.2025	14.01.2025	40	13,933.15	MXN			REINTEGRO RECURSOS CONVENIO ITESCA
150000009002025	1500000900		KZ	04.04.2025	04.04.2025	40	37,208.00	MXN			REINTEGRO REC. SANCIONES Y ECONOMIAS FAMES 2024
150000009012025	1500000901		KZ	04.04.2025	04.04.2025	40	408,862.00	MXN			REINTEGRO REC. RENDIMIENTOS FINANCIEROS FAMES 2024
150000009022025	1500000902		KZ	04.04.2025	04.04.2025	40	17,694.00	MXN			REINTEGRO REC. SANCIONES Y ECONOMIAS FAMES 2024
150000009032025	1500000903		KZ	04.04.2025	04.04.2025	40	11,025.00	MXN			REINTEGRO REC. REND FINANCIEROS FAMES 2024
150000009042025	1500000904		KZ	04.04.2025	04.04.2025	40	1,450,690.00	MXN			REINTEGRO REC. SANCIONES Y ECONOMIAS FAMES 2024
150000009052025	1500000905		KZ	04.04.2025	04.04.2025	40	440,072.00	MXN			REINTEGRO REC. RENDIMIENTOS FINANCIEROS FAMES 2024
520000000002025	5200000000		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,531,574.36	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-017 24-ED-0041
520000000012025	5200000001		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,407,210.76	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-007 24-FMS-001
520000000022025	5200000002		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,281,591.82	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-008
520000000032025	5200000003		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	196,964.37	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-041 24-ED-0052
520000000042025	5200000004		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	2,966,715.87	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-018 24-ED-0040
520000000052025	5200000005		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,337,165.24	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-037 24-ED-0180
520000000062025	5200000006		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,500,402.90	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-035 24-FB-0020
520000000072025	5200000007		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,185,145.51	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-019 24-ED-0103
520000000082025	5200000008		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	616,752.25	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-042 24-FB-0122
520000000092025	5200000009		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,174,540.09	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-022 24-ED-0074
52000000102025	5200000010		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,154,958.49	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-021 24-ED-0061
52000000112025	5200000011		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,178,086.07	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-024 24-ED-0010
52000000122025	5200000012		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	2,223,207.26	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-025 24-ED-0003
52000000132025	5200000013		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	826,440.89	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-028 24-ED-0075
52000000142025	5200000014		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	828,477.83	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-050 24-FR-0001
52000000152025	5200000015		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,167,262.61	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-048 24-FB-0048
52000000162025	5200000016		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,014,641.11	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-049 24-FB-0120
52000000172025	5200000017		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	905,919.22	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-030 24-ED-1239
52000000182025	5200000018		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	866,615.15	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-031 24-ED-0050
52000000192025	5200000019		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,086,149.74	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-051 24-ED-0180
52000000202025	5200000020		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,693,831.79	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-032 24-ED-0043
52000000212025	5200000021		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,241,784.96	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-054 24-FB-0121
52000000222025	5200000022		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,084,241.82	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-052 24-FB-0126
52000000232025	5200000023		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	3,187,269.59	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-053 24-FB-0041
52000000242025	5200000024		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,325,824.04	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-055 24-FB-0110
52000000252025	5200000025		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	273,809.88	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-034 24-ED-0080
52000000262025	5200000026		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,503,122.99	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-036 24-ED-0151
52000000272025	5200000027		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	515,345.23	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-060 24-FB-0109
52000000282025	5200000028		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	667,110.79	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-038 24-ED-0053

Asignación	N° doc.	Div.	Clase	Fecha doc.	Fe. contab.	Ct.	Importe en Ml.	Ml.	LI	Doc. comp.	Texto
☐ 52000000292025	5200000029		LQ	12.02.2025	12.02.2025	40	1,230,288.13	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-043 24-ED-0013
☐ 52000000302025	5200000030		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	1,122,287.46	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-042 24-ED-0031
☐ 52000000312025	5200000031		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	940,243.19	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-061 24-FB-0118
☐ 52000000322025	5200000032		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	609,437.64	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-062 24-ED-0012
☐ 52000000332025	5200000033		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	344,054.75	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-064 24-ED-0030
☐ 52000000342025	5200000034		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	594,964.70	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-066 24-ED-0099
☐ 52000000352025	5200000035		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	342,970.28	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-045 24-ED-0046
☐ 52000000362025	5200000036		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	1,970,309.55	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-046 24-ED-0002
☐ 52000000372025	5200000037		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	126,327.38	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-069 24-FB-0105
☐ 52000000382025	5200000038		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	417,038.65	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-0092 24-FMS-101
☐ 52000000392025	5200000039		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	211,725.82	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-071 24-ED-0008
☐ 52000000402025	5200000040		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	467,909.29	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-049 24-ED-0055
☐ 52000000412025	5200000041		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	999,999.91	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-010 24-FMS-008
☐ 52000000422025	5200000042		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	195,015.47	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-081 24-ED-0048
☐ 52000000432025	5200000043		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	1,969,150.51	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-086 24-FR-0013
☐ 52000000442025	5200000044		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	710,381.21	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-052 24-ED-0115
☐ 52000000452025	5200000045		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	1,209,648.10	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-033 24-FB-0031
☐ 52000000462025	5200000046		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	1,378,351.20	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-030 24-FB-0098
☐ 52000000472025	5200000047		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	1,217,704.59	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-016 24-ED-0232
☐ 52000000482025	5200000048		LQ	13.02.2025	13.02.2025	40	942,591.14	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-024 24-FB-0043
☐ 52000000492025	5200000049		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,103,138.71	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-026 24-FB-0096
☐ 52000000502025	5200000050		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,417,992.74	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-019 24-FB-0010
☐ 52000000512025	5200000051		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,418,468.52	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-023 24-FB-0024
☐ 52000000522025	5200000052		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,214,545.86	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-002 24-FMS-007
☐ 52000000532025	5200000053		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,055,286.20	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-028 24-FB-0052
☐ 52000000542025	5200000054		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,036,833.26	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-027 24-FB-0014
☐ 52000000552025	5200000055		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,420,200.49	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-004 24-FMS-003
☐ 52000000562025	5200000056		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,332,632.87	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-003 24-FMS-005
☐ 52000000572025	5200000057		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,180,997.33	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-032 24-FB-0028
☐ 52000000582025	5200000058		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	402,972.13	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-21-117 21-FB-0131
☐ 52000000592025	5200000059		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,028,536.65	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-22-052 22-FB-0035
☐ 52000000602025	5200000060		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	6,666,821.43	MXN			LIQ. ISIE-ITESCA-23-002 23-ITSC-02
☐ 52000000612025	5200000061		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	629,010.80	MXN			LIQ. ISIE-CRESO-23-014 23-CR-2008
☐ 52000000622025	5200000062		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	20,123,674.51	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-001 23-PL-0002
☐ 52000000632025	5200000063		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	428,940.51	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-002 24-ED-0021
☐ 52000000642025	5200000064		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,016,858.07	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-002 24-FB-0029
☐ 52000000652025	5200000065		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,155,811.04	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-005 24-FB-0036
☐ 52000000662025	5200000066		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,098,003.91	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-006 24-FB-0015
☐ 52000000672025	5200000067		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	363,736.36	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-010 24-FB-0107
☐ 52000000682025	5200000068		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,148,388.20	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-009 24-FB-0106
☐ 52000000692025	5200000069		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,145,958.35	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-011 24-FB-0027
☐ 52000000702025	5200000070		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	948,372.87	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-012 24-FB-0042
☐ 52000000712025	5200000071		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	954,246.98	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-010 24-ED-0033
☐ 52000000722025	5200000072		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	404,468.27	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-006 24-ED-0049
☐ 52000000732025	5200000073		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	566,054.77	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-012 24-ED-0007
☐ 52000000742025	5200000074		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,108,091.90	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-016 24-FB-0034
☐ 52000000752025	5200000075		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,052,868.99	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-015 24-FB-0035
☐ 52000000762025	5200000076		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,011,591.40	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-013 24-FB-0016
☐ 52000000772025	5200000077		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	343,242.91	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-017 24-ED-0225
☐ 52000000782025	5200000078		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	2,794,230.13	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-018 24-FB-0117

Asignación	N° doc.	Div.	Clase	Fecha doc.	Fe. contab.	CT	Importe en M\$	ML	II	Doc. comp.	Texto
☐ 52000000792025	5200000079		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	828,430.35	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-014 24-ED-0042
☐ 52000000802025	5200000080		LQ	14.02.2025	14.02.2025	40	1,081,856.58	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-025 24-FB-0030
☐ 52000000812025	5200000081		LQ	09.04.2025	09.04.2025	40	854,336.35	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-113 24-ED-1254
☐ 52000000822025	5200000082		LQ	09.04.2025	09.04.2025	40	245,282.86	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-095 24-FB-0135
☐ 52000000832025	5200000083		LQ	09.04.2025	09.04.2025	40	13,015,592.47	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-057 24-FB-0004
☐ 52000000842025	5200000084		LQ	09.04.2025	09.04.2025	40	1,042,305.13	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-057-CA-01
☐ 52000000852025	5200000085		LQ	09.04.2025	09.04.2025	40	1,849,327.85	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-034 24-FB-0033
☐ 52000000862025	5200000086		LQ	09.04.2025	09.04.2025	40	952,495.44	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-116 24-FB-0131
☐ 52000000872025	5200000087		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	1,074,676.73	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-094 24-FB-0140
☐ 52000000882025	5200000088		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	544,068.85	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-113 24-ED-1246
☐ 52000000892025	5200000089		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	631,766.11	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-112 24-ED-1244
☐ 52000000902025	5200000090		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	1,864,832.23	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-070 24-ED-0009
☐ 52000000912025	5200000091		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	1,108,224.94	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-036 24-FB-0094
☐ 52000000922025	5200000092		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	2,193,187.77	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-087 24-FR-0010
☐ 52000000932025	5200000093		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	326,118.39	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-113 24-ED-1247
☐ 52000000942025	5200000094		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	1,291,695.73	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-075 24-ED-0175
☐ 52000000952025	5200000095		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	3,188,473.95	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-031 24-FB-0013
☐ 52000000962025	5200000096		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	2,162,505.61	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-088 24-FB-0129
☐ 52000000972025	5200000097		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	1,498,021.77	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-054 24-ED-0047
☐ 52000000982025	5200000098		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	1,232,140.48	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-008 24-ED-0016
☐ 52000000992025	5200000099		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	997,931.49	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-011 24-ED-0005
☐ 52000001002025	5200000100		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	1,209,270.99	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-003 24-ED-0022
☐ 52000001012025	5200000101		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	13,437,761.13	MXN			LIQ. ISIE-ED-23-114 22-PJ-0002
☐ 52000001022025	5200000102		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	4,592,360.61	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-047 24-ED-0057
☐ 52000001032025	5200000103		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	1,842,388.63	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-021 24-FB-0022
☐ 52000001042025	5200000104		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	302,922.01	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-039 24-ED-0130
☐ 52000001052025	5200000105		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	1,110,749.83	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-008 24-FB-0019
☐ 52000001062025	5200000106		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	1,180,174.38	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-014 24-FB-0095
☐ 52000001072025	5200000107		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	805,159.72	MXN			LIQ. ISIE-ITESCA-24-001 24-ITSC-02
☐ 52000001082025	5200000108		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	2,505,671.14	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-073 24-ED-0104
☐ 52000001092025	5200000109		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	3,239,043.83	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-080 24-GS-026
☐ 52000001102025	5200000110		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	41,823.64	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-012 24-FP-0005
☐ 52000001112025	5200000111		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	575,835.90	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-092 24-FB-0141
☐ 52000001122025	5200000112		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	1,129,357.21	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-093 24-FB-0138
☐ 52000001132025	5200000113		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	481,315.32	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-015 24-FMS-413
☐ 52000001142025	5200000114		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	42,977.61	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-017 24-PF-0023
☐ 52000001152025	5200000115		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	200,361.72	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-014 24-PF-0018
☐ 52000001162025	5200000116		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	691,122.57	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-013 24-FMS-006
☐ 52000001172025	5200000117	4005	LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	13,847.73	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-013 24-FMS-214
☐ 52000001182025	5200000118		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	499,759.94	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-014 24-FMS-400
☐ 52000001192025	5200000119		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	14,547.83	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-015 24-PF-0010
☐ 52000001202025	5200000120		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	192,460.68	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-24-096 24-FB-0142
☐ 52000001212025	5200000121		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	173,082.44	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-24-097 24-FB-0159
☐ 52000001222025	5200000122		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	258,114.15	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-023 24-ED-0027
☐ 52000001232025	5200000123		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	1,236,530.80	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-007 24-UE-5041
☐ 52000001242025	5200000124		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	1,016,219.55	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-038 24-FB-0111
☐ 52000001252025	5200000125		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	428,596.16	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-002 24-IT-0002
☐ 52000001262025	5200000126		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	753,738.65	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-011 24-UE-2007
☐ 52000001272025	5200000127		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	2,473,254.61	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-091 24-FR-0012
☐ 52000001282025	5200000128		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	890,117.32	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-24-099 24-FB-0158

Asignación	N° doc	Div	Clase	Fecha doc	Fe contab	Ct	Importe en Ml	ML	IT	Doc.comp	Texto
52000001292025	5200000129		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	549,090.93	MXN			LIQ. ISIE-FAMMES-24-013 24-FMS-213
52000001302025	5200000130		LQ	10.04.2025	10.04.2025	40	377,998.43	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-112 24-ED-1255
52000001312025	5200000131		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	2,565,093.91	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-058 24-FB-0113
52000001322025	5200000132		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	1,287,713.39	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-25-005 24-FB-0155
52000001332025	5200000133		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	486,272.07	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-015 24-UT-1010
52000001342025	5200000134		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	1,459,493.17	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-050 24-ED-0038
52000001352025	5200000135		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	9,476,216.73	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-029 24-ED-1000
52000001362025	5200000136		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	354,588.45	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-24-115 24-FB-0137
52000001372025	5200000137		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	3,651,122.48	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-24-068 24-PI-0002
52000001382025	5200000138		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	912,809.28	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-24-100 24-FB-0148
52000001392025	5200000139		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	1,332,412.96	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-24-107 24-ED-1245
52000001402025	5200000140		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	1,258,830.30	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-24-102 24-FB-0130
52000001412025	5200000141		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	1,177,677.40	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-053 24-ED-0020
52000001422025	5200000142		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	3,075,266.17	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-090 24-FB-0128
52000001432025	5200000143		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	407,426.37	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-24-106 24-ED-1250
52000001442025	5200000144		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	1,259,411.84	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-104 24-ED-1259
52000001452025	5200000145		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	3,547,404.72	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-006 24-UE-0008
52000001462025	5200000146		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	717,457.65	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-108 24-FB-1003
52000001472025	5200000147		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	588,055.33	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-24-098 24-FB-0156
52000001482025	5200000148		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	1,410,555.22	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-045 24-ED-0143
52000001492025	5200000149		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	1,787,760.79	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-078 24-FB-0102
52000001502025	5200000150		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	267,078.36	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-082 24-ED-0014
52000001512025	5200000151		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	1,191,491.79	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-072 24-ED-0096
52000001522025	5200000152		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	303,502.09	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-109 24-FB-1107
52000001532025	5200000153		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	90,462.55	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-017 24-BEMS-04
52000001542025	5200000154		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	516,930.67	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-117 24-FB-0146
52000001552025	5200000155		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	1,192,346.92	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-010 24-UE-0005
52000001562025	5200000156		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	11,352,797.07	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-010 24-UE-0005
52000001572025	5200000157		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	874,216.19	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-083 24-ED-0141
52000001582025	5200000158		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	1,259,411.18	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-25-003 24-FB-0149
52000001592025	5200000159		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	614,388.65	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-005 24-UE-0013
52000001602025	5200000160		LQ	23.05.2025	23.05.2025	40	17,382,760.64	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-005 24-UE-0013
52000001612025	5200000161		LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	67,825.14	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-013 24-PF-0007
52000001622025	5200000162		LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	1,144,305.24	MXN			ISIE-FAMEB-24-077 24-FB-0008
52000001632025	5200000163		LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	11,505,008.70	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-077 24-FB-0008
52000001642025	5200000164		LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	722,568.49	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-011 24-UE-2007
52000001652025	5200000165		LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	151,560.38	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-015 24-UT-3010
52000001662025	5200000166		LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	608,419.43	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-056 24-FB-0101
52000001672025	5200000167		LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	2,740,213.96	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-044 24-FB-0011
52000001682025	5200000168		LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	1,416,715.21	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-012 24-FMS-009
52000001692025	5200000169		LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	1,771,133.33	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-059 24-ED-1002
52000001692025	5200000169		LQ	26.05.2025	26.05.2025	50	853,443.93-	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-059 24-ED-1002
52000001702025	5200000170		LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	1,259,411.84	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-25-001 24-FB-0154
52000001702025	5200000170		LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	0.01	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-25-001 24-FB-0154
52000001702025	5200000170		LQ	26.05.2025	26.05.2025	50	0.01-	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-25-001 24-FB-0154
52000001712025	5200000171		LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	3,187,955.84	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-059 24-ED-1003
52000001712025	5200000171		LQ	26.05.2025	26.05.2025	50	1,446,497.21-	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-059 24-ED-1003
52000001722025	5200000172		LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	162,826.95	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-017 24-UT-5010
52000001732025	5200000173		LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	555,400.67	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-016 24-FMS-501
52000001732025	5200000173		LQ	26.05.2025	26.05.2025	50	0.01-	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-016 24-FMS-501

Asignación	Nº doc.	Div.	Clase	Fecha doc.	Fe. contab.	CT	Importe en Ml	ML	LI	Doc comp.	Texto
☐	52000001732025	5200000173	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	0.01	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-016 24-FMS-501
☐	52000001742025	5200000174	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	1,045,915.89	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-063 24-ED-1238
☐	52000001752025	5200000175	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	1,191,799.27	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-065 24-FB-0119
☐	52000001762025	5200000176	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	267,776.11	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-113 24-ED-1252
☐	52000001772025	5200000177	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	111,328.94	MXN			ISIE-FAMES-24-011 24-UE-0007
☐	52000001782025	5200000178	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	2,698,711.05	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-011 24-UE-0007
☐	52000001792025	5200000179	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	525,349.20	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-096 24-FB-0139
☐	52000001802025	5200000180	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	476,003.85	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-055 24-ED-1001
☐	52000001812025	5200000181	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	565,233.82	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-105 24-ED-1251
☐	52000001822025	5200000182	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	193,628.80	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-105 24-ED-1257
☐	52000001832025	5200000183	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	628,604.28	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-105 24-ED-1258
☐	52000001842025	5200000184	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	566,077.08	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-105 24-ED-1248
☐	52000001852025	5200000185	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	181,936.10	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-112 24-ED-0094
☐	52000001862025	5200000186	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	699,232.09	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-112 24-ED-1249
☐	52000001872025	5200000187	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	419,189.86	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-004 24-UT-1013
☐	52000001882025	5200000188	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	900,400.42	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-020 24-ED-0051
☐	52000001892025	5200000189	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	1,127,522.83	MXN			LIQ. ISIE-E-D24-044 24-ED-0058
☐	52000001902025	5200000190	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	1,775,522.14	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-012 24-UE-1005
☐	52000001912025	5200000191	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	391,430.18	MXN			LIQ. ISIE-CRESON-23-013 23-CR-2006
☐	52000001922025	5200000192	LQ	26.05.2025	26.05.2025	40	4,720,774.05	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-008 24-IT-0001
☐	52000002052025	5200000205	LQ	10.06.2025	10.06.2025	40	1,665,181.26	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-026 24-ED-0023
☐	52000002062025	5200000206	LQ	10.06.2025	10.06.2025	40	7,935,816.94	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-027 24-MS-0001
☐	52000002072025	5200000207	LQ	10.06.2025	10.06.2025	40	635,611.57	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-027 24-MS-0001
☐	52000002082025	5200000208	LQ	10.06.2025	10.06.2025	40	1,960,860.77	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-048 24-ED-0036
☐	52000002092025	5200000209	LQ	10.06.2025	10.06.2025	40	9,298,703.63	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-23-152 23-FB-0003
☐	52000002102025	5200000210	LQ	10.06.2025	10.06.2025	40	1,095,845.70	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-004 24-FB-0025
☐	52000002112025	5200000211	LQ	10.06.2025	10.06.2025	40	2,160,474.68	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-043 24-FB-0097
☐	52000002122025	5200000212	LQ	10.06.2025	10.06.2025	40	768,851.52	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-059 24-FB-0003
☐	52000002132025	5200000213	LQ	10.06.2025	10.06.2025	40	8,500,047.05	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-059 24-FB-0003
☐	52000002142025	5200000214	LQ	10.06.2025	10.06.2025	40	3,462,891.48	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-076 24-ED-0066
☐	52000002152025	5200000215	LQ	10.06.2025	10.06.2025	40	2,871,899.09	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-079 24-FB-0103
☐	52000002162025	5200000216	LQ	10.06.2025	10.06.2025	40	1,712,852.01	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-040 24-FB-0125
☐	52000002172025	5200000217	LQ	10.06.2025	10.06.2025	40	1,501,521.27	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-022 24-FB-0023
☐	52000002662025	5200000266	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	750,275.75	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-25-002 24-FB-0157
☐	52000002662025	5200000266	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	0.01	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-25-002 24-FB-0157
☐	52000002672025	5200000267	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	317,708.03	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-019 24-IT-4005
☐	52000002682025	5200000268	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	1,207,910.54	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-009 24-IT-1001
☐	52000002692025	5200000269	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	4,355,121.37	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-058 24-ED-1242
☐	52000002702025	5200000270	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	3,220,346.18	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-057 24-ED-1240
☐	52000002712025	5200000271	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	797,038.52	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-106 24-FR-0011
☐	52000002722025	5200000272	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	1,349,443.93	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-067 24-ED-0206
☐	52000002732025	5200000273	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	641,679.90	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-011 24-FMS-300
☐	52000002742025	5200000274	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	1,296,086.28	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-089 24-FB-0127
☐	52000002752025	5200000275	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	1,259,411.49	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-101 24-FB-0134
☐	52000002762025	5200000276	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	582,523.86	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-057 24-ED-1241
☐	52000002772025	5200000277	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	430,643.10	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-110 24-FR-0002
☐	52000002782025	5200000278	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	436,047.42	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-111 24-FB-0147
☐	52000002792025	5200000279	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	162,826.95	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-017 24-UT-5010
☐	52000002802025	5200000280	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	402,055.18	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-016 24-EIT-001
☐	52000002812025	5200000281	LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	171,085.79	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-018 24-PF-0019

Cta. mayor
Sociedad

3220000001 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
4005

Asignación	Nº doc	Div	Clase	Fecha doc	Fe. contab	CU	Importe en M\$	ML	IT	Doc. comp.	Texto
☐ 52000002822025	5200000282		LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	431,999.88	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-117 24-RFB-146
☐ 52000002832025	5200000283		LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	222,283.67	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-24-015 24-EFMS-03
☐ 52000002842025	5200000284		LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	1,259,397.35	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-25-004 24-FB-0133
☐ 52000002852025	5200000285		LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	330,482.16	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-24-106 24-ED-1256
☐ 52000002862025	5200000286		LQ	23.06.2025	23.06.2025	40	2,099,309.27	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-056 24-ED-1243
☐ 52000002892025	5200000289		LQ	11.08.2025	11.08.2025	40	4,968,223.94	MXN			LIQ. ISIE-FP-23-033 22-FP-5020
☐ 52000002892025	5200000290		LQ	11.08.2025	11.08.2025	50	4,968,223.94	MXN			LIQ. ISIE-FP-23-033 22-FP-5020
☐ 52000002922025	5200000292		LQ	12.08.2025	12.08.2025	40	379,302.99	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-25-003 24-UE-6006
☐ 52000002922025	5200000292		LQ	12.08.2025	12.08.2025	50	35,078.56	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-25-003 24-UE-6006
☐ 52000002932025	5200000293		LQ	12.08.2025	12.08.2025	40	32,126.85	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-25-003 24-UE-6007
☐ 52000002942025	5200000294		LQ	12.08.2025	12.08.2025	40	415,127.22	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-25-004 24-UT-4013
☐ 52000002952025	5200000295		LQ	12.08.2025	12.08.2025	40	269,807.75	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-25-003 24-UE-6005
☐ 52000002962025	5200000296		LQ	12.08.2025	12.08.2025	40	769,435.41	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-25-002 24-UE-5009
☐ 52000002972025	5200000297		LQ	12.08.2025	12.08.2025	40	655,635.46	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-25-003 24-UE-5005
☐ 52000002982025	5200000298		LQ	12.08.2025	12.08.2025	40	1,992,753.32	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-033 24-ED-0028
☐ 52000002992025	5200000299		LQ	12.08.2025	12.08.2025	40	1,041,587.60	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-037 24-ED-0065
☐ 52000003002025	5200000300		LQ	12.08.2025	12.08.2025	40	1,251,660.70	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-114 24-FB-0136
☐ 52000003012025	5200000301		LQ	12.08.2025	12.08.2025	40	1,456,042.84	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-24-074 24-FB-0099
☐ 52000003022025	5200000302		LQ	12.08.2025	12.08.2025	40	1,248,058.49	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-035 24-ED-0086
☐ 52000003032025	5200000303		LQ	12.08.2025	12.08.2025	40	589,311.39	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-018 24-UE-4005
☐ 52000003042025	5200000304		LQ	12.08.2025	12.08.2025	40	467,783.41	MXN			LIQ. ISIE-FAMES-R-24-019 24-IT-5106
☐ 52000003052025	5200000305		LQ	12.08.2025	12.08.2025	40	14,497,927.14	MXN			LIQ. ISIE-ED-24-007 22-PJ-0001
☐ 52000003552025	5200000355		LQ	23.09.2025	23.09.2025	40	1,254,119.91	MXN			LIQ. ISIE-FAMEB-R-24-103 24-FB-0132
☐ RECLASIFICACIÓN MO	100001006		SA	30.09.2025	30.09.2025	50	84,545.44	MXN			RECLA MOV POLIZA 230, 8-3188, fonden
☐ RECLASIFICACIÓN MO	100001007		SA	30.09.2025	30.09.2025	40	84,545.44	MXN			RECLA MOV POLIZA 230, 8-3188, fonden
☐ RECLASIFICACIÓN MO	800000455		NP	30.09.2025	30.09.2025	50	84,545.44	MXN			RECLA MOV POLIZA 230, 8-3188, fonden
☐ TRASLADO	800000317		NP	11.07.2025	11.07.2025	50	39,698.70	MXN			TRASLADO SALDO POR ANULACIÓN POLIZA 5000000464
* ✓							402,627,797.23	MXN			
** Cuenta 3220000001							402,627,797.23	MXN			

Cta.mayor
Sociedad

3231000001REVALUO BIENES INMUEBLES
4005

Asignación	N° doc.	Div.	Clase	Fecha doc.	Fe. contab.	DT	Importe en Ml.	Ml.	LI	Doc. comp.	Texto
☐ 01000007942025	100000794		AA	15.08.2025	15.08.2025	50	52,973,344.08-	MXN			REVALUACION 2025
☐ 01000007942025	100000797		AA	15.08.2025	15.08.2025	40	52,973,344.08	MXN			REVALUACION 2025
☐ 01000007952025	100000795		AA	15.08.2025	15.08.2025	50	11,308,659.46-	MXN			REVALUACION 2025
☐ 01000007952025	100000798		AA	15.08.2025	15.08.2025	40	11,308,659.46	MXN			REVALUACION 2025
☐ 01000007992025	100000799		AA	15.08.2025	15.08.2025	50	793,302.91-	MXN			REVALUACION 2025
☐ 01000008002025	100000800		AA	15.08.2025	15.08.2025	50	2,462,879.33-	MXN			REVALUACION 2025
* ✓							3,256,182.24-	MXN			
** Cuenta 3231000001							3,256,182.24-	MXN			

Asignación	N° doc.	Div.	Clase	Fecha doc.	Fe. contab.	DT	Importe en Ml	ML	EF	Doc comp.	Texto
☐ RECLASIFICACIÓN MO	100000192		SA	28.02.2025	28.02.2025	40	0.01	MXN			RECLASIFICACION MOVIMIENTOS
☐ RECLASIFICACIÓN MO	800000321		NP	11.07.2025	11.07.2025	40	301,456.18	MXN			SALDO RECLASIFICACION PÓLIZA 8/405 8/407 2024
☐ RECLASIFICACIÓN MO	800000321		NP	11.07.2025	11.07.2025	50	447,865.67-	MXN			SALDO RECLASIFICACION PÓLIZA 8/405 8/407 2024
☐ RECLASIFICACIÓN MO	800000338		NP	23.07.2025	23.07.2025	40	199.00	MXN			RECLASIFICACIÓN MOV. PÓLIZA 15/1893 ERROR CTA. CONTA
☐ TRASLADO	800000341		NP	23.07.2025	23.07.2025	40	0.49	MXN			TRASLADO SALDO POR EEDONDEO EN PAGO DE ISPT
☐ TRASLADO	800000342		NP	23.07.2025	23.07.2025	50	0.49-	MXN			TRASLADO SALDO POR EEDONDEO EN PAGO DE ISPT
☐ TRASLADO	800000343		NP	23.07.2025	23.07.2025	50	0.49-	MXN			TRASLADO SALDO POR REDONDEO EN PAGO DE ISPT
☐ TRASLADO	800000345		NP	23.07.2025	23.07.2025	50	0.36-	MXN			TRASLADO SALDO POR REDONDEO EN PAGO DE ISPT
* ✓							146,211.33-	MXN			
** Cuenta 3252000001							146,211.33-	MXN			

Cta.mayor * *
Sociedad * *

Asignación	N° doc.	Div.	Clase	Fecha doc.	Fe. contab.	CT	Importe en Ml.	Ml.	II	Doc. comp.	Texto
***							399,225,403.66	MXN			