

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2025

A) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, 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, además coadyuvan en la toma de decisiones a la Dirección General del Sistema, para cumplir con el objetivo Institucional.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que sucedieron durante el período y que al utilizarlo permite una toma de decisiones más oportuna.

La base de los Estados Financieros de DIF Sonora es la Ley de Contabilidad Gubernamental del Estado de Sonora, la cual facilita el registro y fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y en general contribuye a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos, incluyendo obligaciones contingentes y el patrimonio de la Entidad.

Los Estados Financieros de DIF Sonora, son elaborados por la Coordinación de Administración a través de la Unidad de Planeación y Finanzas por medio de la Subdirección de Contabilidad de conformidad con las disposiciones vigentes en materia de información financiera establecidas en la Ley de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Armonización Contable entendida de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental del Estado de Sonora, es la revisión, reestructuración y compatibilización de los modelos vigentes a nivel municipal, estatal y nacional, a partir de la adecuación y fortalecimiento de las disposiciones jurídicas que las rigen, de los procedimientos para el registro de las operaciones, de la información que deben generar los sistemas de contabilidad gubernamental, y de las características y contenido de los principales informes de rendición de cuentas.

En DIF Sonora se registra de manera armónica, delimitada y específica las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión pública que realiza, así como otros flujos económicos, por lo cual genera estados financieros confiables, oportunos, comprensibles, periódicos y comparables, expresados en términos monetarios.

La contabilidad en DIF Sonora incluye registros, procedimientos, criterios e informes estructurados sobre principios técnicos comunes destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, informar e interpretar, las transacciones, transformaciones y eventos que, derivados de la actividad económica, modifican la situación patrimonial y financiera de la Entidad.

1. Panorama Económico y Financiero

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA

||SDI-831007-RD4

Con respecto al entorno en el que desarrollan las operaciones del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, estamos sujetos a la recuperación oportuna de los ingresos aprobados en la Ley de Ingresos del ejercicio fiscal vigente, en especial en lo que respecta a los recursos obtenidos a través de la Secretaría de Hacienda Estatal.

Es decir, la captación calendarizada de los recursos permite cumplir en tiempo y forma con el logro de los objetivos institucionales programados dentro del Presupuesto de Egresos vigente.

2. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del Ente

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Sonora, constituido en Decreto número 51 publicado en el Boletín Oficial del 08 de junio de 1977, el cual fue reestructurado en Boletín Oficial del 14 de noviembre de 1983, las funciones y atribuciones emanan de la Ley 35 de Asistencia Social, publicada en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora número 48, Sección I del 16 de junio de 1986, con la cual se abroga la reestructuración del 14 de noviembre de 1983.

b) Principales cambios en su estructura

Las Modificaciones que se han presentado a la Ley 35 de Asistencia Social de su creación del 16 de junio de 1986, han sido en los ejercicios 2009 y 2013

3. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora tiene por objeto la promoción de la asistencia social, la prestación de servicios en ese campo, así como la realización de las demás acciones que, en materia, le confieran las disposiciones aplicables.

b) Principal Actividad

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, para el logro de sus objetivos, realizará las siguientes funciones:

I. Promover y prestar servicios de asistencia social, con sujeción a los ordenamientos jurídicos aplicables y a las normas técnicas relativas.

II. Apoyar el desarrollo de la familia y de la comunidad.

III. Realizar acciones de apoyo educativo para la integración social y de capacitación para el trabajo, dirigidas a los sujetos de la asistencia social.

IV. Promover e impulsar el sano crecimiento físico, mental y social de la niñez.

V. Proponer a la Secretaría de Salud Pública, en su carácter de administradora del patrimonio de la beneficencia pública, programas de asistencia social.

VI. Promover, apoyar y fortalecer los programas de las instituciones de asistencia privada, de asociaciones civiles y de organizaciones de la sociedad civil que proporcionen gratuitamente servicios de asistencia social a la población del Estado con mayores niveles de marginación, así como los de las instituciones

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

de asistencia privada cuyo objeto preponderante sea brindar a las anteriores apoyos económicos para desarrollar sus actividades de asistencia social y que se encuentren autorizadas para recibir donativos en los términos del artículo 218 BIS de la Ley de Hacienda del Estado.

VII. Operar establecimientos de asistencia social para menores en estado de abandono, ancianos desamparados y minusválidos sin recursos.

VIII. Realizar acciones en materia de prevención de invalidez, minusvalía o incapacidad y de rehabilitación de inválidos, en centros no hospitalarios, con sujeción a las disposiciones aplicables en materia de salud.

IX. Efectuar estudios e investigaciones sobre asistencia social, con la participación, en su caso, de las autoridades asistenciales.

X. Realizar y promover la capacitación de recursos humanos para la asistencia social.

XI. Participar con la Secretaría de Salud Pública, en el ámbito de su competencia, en el Sistema Estatal de Información Básica en materia de salud.

XII. Prestar servicios de asistencia jurídica y de orientación social a menores, ancianos, minusválidos, inválidos o incapaces sin recursos.

XIII. Prestar servicios funerarios, cuando las circunstancias lo ameriten.

XIV. Realizar acciones en beneficio de las personas damnificadas en casos de inundaciones, terremotos, derrumbes, explosiones, incendios y cualquier otro desastre o calamidad similar.

XV. Intervenir en el ejercicio de la tutela de los incapaces que corresponda al Estado, en los términos de la Ley respectiva.

XVI. Poner a disposición del Ministerio Público los elementos a su alcance, en la protección de incapaces y en los procedimientos civiles y familiares que les afecten, de acuerdo con las disposiciones legales correspondientes.

XVII. Participar en la ejecución de programas de rehabilitación y educación especial.

XVIII. Procurar permanentemente la adecuación de los objetivos de los programas a cargo del Organismo, con los que se lleven a cabo en el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia, en el marco de los Sistema Nacional y Estatal de Salud; y

XIX. Las demás que establezcan las normas aplicables en la materia.

c) Ejercicio Fiscal

Las cifras contenidas en los Estados Financieros y que se mencionan en estas notas se presentan al 31 de diciembre del Ejercicio Fiscal 2025.

d) Régimen Jurídico

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Sonora

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA

||SDI-831007-RD4

- Ley Orgánica del Poder Ejecutivo para el Estado de Sonora
- Ley de Salud para el Estado De Sonora
- Ley de Asistencia Social para el Estado de Sonora
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios relacionados con Bienes Muebles de la Administración Pública Estatal
- Ley del Instituto de Seguridad y Servicios sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora
- Ley de Planeación del Estado de Sonora
- Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal
- Ley de Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora Y de Protección de Datos Personales del Estado de Sonora
- Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal

e) Consideraciones Fiscales del Ente

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora de conformidad con el Artículo 79 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, no es contribuyente de este impuesto y solo tiene la obligación en los casos de retención y entero que señala la propia Ley, y tratándose de pagos a terceros exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales.

f) Estructura Organizacional Básica

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora cuenta con el Reglamento Interior vigente, el cual fue publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado de Sonora número 46, Sección I de fecha 09 de junio del 2011. Así mismo los Manuales de Organización contemplan además de los antecedentes y Marco Jurídico Administrativo, las Atribuciones, Estructura Orgánica y Organigramas de las once Unidades Administrativas que forman parte de DIF Sonora y tienen por objeto establecer la Organización y las Disposiciones que rigen su funcionamiento; a su vez permiten dar a conocer de una manera sencilla las funciones, responsabilidades y las áreas que las integran.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora no se encuentra en los supuestos de este apartado.

4. Bases para la preparación de Estados Financieros

a) En cumplimiento a las disposiciones emitidas de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora ha implementado una serie de medidas tendientes a cumplir con dichas disposiciones, para lo cual se apoya en un software desarrollado en la Entidad de nombre "Sistema Contable Presupuestal Armonizado" el cual se apega a la normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable (CONAC); así mismo para la armonización del Sistema 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 normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es a Costo Histórico.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

c) Postulados Básicos

- El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora en la elaboración de los Estados Financieros se apeg a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos 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

5. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) En los presentes Estados Financieros se aplica, según el rubro de activo método de actualización del costo histórico para la actualización de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.
- b) El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora no realiza operaciones en el extranjero.
- c) El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora no realiza inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Los inventarios con que cuenta el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, representan mercancías para reventa de la Funeraria Dif, se reconocen al costo histórico de adquisición y son valuadas de acuerdo al método Primeras Entradas Primeras Salidas (PEPS).
- e) Beneficios a empleados
Las primas de antigüedad a que tiene derecho el personal se otorgan conforme a lo establecido en la Ley del Servicio Civil para el Estado de Sonora y se cargan a los resultados del año, en que se hacen exigibles.

Las prestaciones a que tiene derecho el personal, en caso de retiro, separación, incapacidad o muerte son cubiertas por el Instituto de Seguridad Social y Servicios de los Trabajadores del Estado de Sonora (ISSSTESON), de acuerdo al contrato de prestación de servicios celebrado el 15 de agosto de 1989.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora no tiene operaciones en moneda extranjera, que representan algún riesgo cambiario.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

7. Reporte Analítico del Activo

Los importes reflejados en los Estados Financieros al 30 de septiembre 2025 por tipo de activo, se reconocen a su valor de adquisición, neto de la depreciación acumulada. En los casos de las donaciones de bienes muebles se registran al valor reflejado en el acta de donación.

El reporte analítico de activo se detalla a continuación:

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA

Estado Analítico del Activo

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2025

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	449,436,856.93	986,584,597.94	1,026,213,444.31	409,808,010.56	-39,628,846.37
Activo Circulante	28,054,402.91	940,470,825.21	948,392,445.12	20,132,783.00	-7,921,619.91
Efectivo y Equivalentes	26,931,163.25	933,736,313.76	941,361,429.52	19,306,047.49	-7,625,115.76
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,086,187.08	6,076,307.45	7,023,450.60	139,043.93	-947,143.15
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	37,052.58	658,204.00	7,565.00	687,691.58	650,639.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	421,382,454.02	46,113,772.73	77,820,999.19	389,675,227.56	-31,707,226.46
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	472,507,840.87	37,823,272.72	50,376,099.24	459,955,014.35	-12,552,826.52
Bienes Muebles	203,310,818.03	8,133,206.38	11,559,417.14	199,884,607.27	-3,426,210.76
Activos Intangibles	416,556.00	0.00	0.00	416,556.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-255,475,380.58	157,293.63	15,885,482.81	-271,203,569.76	-15,728,189.18
Activos Diferidos	622,619.70	0.00	0.00	622,619.70	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

Los porcentajes de depreciación se aplican de acuerdo al rubro de la cuenta según lo publicado en la Diario Oficial de la federación de fecha 15 de agosto de 2012, Primera Sección en apego a la armonización contable.

RUBROS	Vida útil estimada	% Depreciación anual
EDIFICIOS	20	5
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	10	10
EQUIPO E INSTRUM. MEDICO	5	20
EQUIPO DE TRANSPORTE	5	20
MOBILIARIO Y EQUIPO	10	10
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	10	10
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIAS	10	10
EQUIPO DE COMPUTO Y TEC. DE LA INFORMACION	3	33.3

RELACION DE LOS RUBROS DE ACTIVO FIJO CON PORCENTAJE DE DEPRECIACION AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

CUENTA CONTABLE	RUBRO DE ACTIVO FIJO	Número Artículos en proceso de depreciación	Número Artículos Depreciados al 100%	Total de artículos	% de artículos en proceso de depreciación	% de artículos depreciados al 100%
12610 00002	12390 OTROS BIENES INMUEBLES	16	1	17	94.12	5.88
12630 00002	12411 MOB. OF. Y ESTANTERIA	2,099	3,279	5378	39.03	60.97
12630 00002	12511 ACTIVOS INTANGIBLES SOFTWARE	451	1,694	2145	21.03	78.97
12630 00002	12467 HERRAMIENTA Y MAQUINARIA	104	163	267	38.95	61.05
12630 00002	12441 AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	21	138	159	13.21	86.79
12630 00002	12429 M.E.E.R. OTROS MOB. Y EQ. DE ADMIN.	4	45	49	8.16	91.84
12630 00002	12431 EQ. MÉDICO Y DE LABORATORIO	65	260	325	20.00	80.00
12630 00002	12465 EQ. DE COMUNICACIÓN Y TELECOM.	58	11	69	84.06	15.94
12630 00002	12421 M.E.E.R. EQ. Y APARATOS AUDIOVISUALES	0	16	16	0.00	100.00
12630 00002	12423 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	2	35	37	5.41	94.59
12630 00002	12464 SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	243	94	337	72.11	27.89
12630 00002	12422 M.E.E.R. APARATOS DEPORTIVOS	0	9	9	0.00	100.00
12630 00002	12419 OTROS MUEBLES Y EQ. DE ADMIN.	740	125	865	85.55	14.45
		3,803	5,870	9673	39.32	60.68

DE LOS 9673 ARTICULOS DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES, PROPIEDAD DE DIF SONORA, UN 39.32% EN PROCESO DE DEPRECIACION Y UN 60.68% SE ENCUENTRAN COMPLETAMENTE DEPRECIADOS

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia no tiene Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

9. Reporte sobre recaudación

A continuación, se presenta Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora por tipo de ingreso.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
Estado Analítico de Ingresos
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

TRIMESTRE: CUARTO 2025

Rubros de los Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 +2)	(4)	(5)	
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos		601,510	601,510	601,510	601,510	601,510
Productos						
Aprovechamientos						
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	74,103,103	16,965,023	91,068,126	84,568,659	84,568,659	10,465,556
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	925,894,630	93,362,305	1,019,256,935	934,781,473	934,781,473	8,886,843
Ingresos Derivados de Financiamientos		-	-			-
Total	999,997,733	110,928,838	1,110,926,571	1,019,951,642	1,019,951,642	19,953,909
					Ingresos Excedentes 1	19,953,909

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
 (Cifras en Pesos) TRIMESTRE: CUARTO DE 2025

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0.00	0.00
Otros Pasivos	NAL	N/A	140,882,044.45	183,515,465.60
Total Deuda y Otros Pasivos			140,882,044.45	183,515,465.60

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

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

Este punto no es de aplicación del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, toda vez que la Entidad no contrata deuda ni obtiene créditos bancarios.

11. Calificaciones otorgadas

Este punto no es de aplicación al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, toda vez que la Entidad no ha sido sujeta a una calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora

- a) Principales Políticas de control interno www.difson.gob.mx Políticas dentro de los procedimientos Subdirección de Contabilidad 64-UPF-P09, 64-UPF-P10, 64-UPF-P11
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

13. Información por Segmentos

Este punto no es de aplicación al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, toda vez que la Entidad no revela la información financiera de forma segmentada.

14. Eventos Posteriores al Cierre

La gestión de cobro continúa hasta recuperar la totalidad de los recursos

RECURSO PENDIENTE DE RECIBIR AL 31 DE DICIEMBRE 2025.	
Fuente	Pendiente
1-Gobierno del Estado	\$114,274,324.35
6-Aportaciones Mpaes	\$9,622,218.56

15. Parte Relacionadas

En el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras operativas

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información contable del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, deberá estar firmada en cada parte de misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada

b) NOTAS DE DESGLOSE

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Las cuentas que integran los ingresos, presentan los siguientes saldos al 31 diciembre del 2025

Cuentas Rubro de Ingresos		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
41510.00000.000.000	PRODUCTOS	601,510.38
41730.00000.000.000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	64,409,274.22
42210.00000.000.000	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	934,781,472.62
43990.00000.000.000	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	20,159,385.15
	TOTAL INGRESOS	1,019,951,642.37

Características de los rubros de ingresos de gestión:

- Calendarizados según el presupuesto de ingresos aprobado y autorizado.
- Ingresos ordinarios
- Ingresos propios por la venta de bienes y servicios
- Ingresos extraordinarios

Gastos y Otras Pérdidas

1. Las cuentas contempladas en los gastos y otras pérdidas son las siguientes:

Cuentas de Gastos y Otras Pérdidas		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
51110.00000.000.000	SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE	149,818,206.45
51120.00000.000.000	HONORARIOS	27,472,313.21
51130.00000.000.000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPEC.	45,857,929.00
51140.00000.000.000	SEGURIDAD SOCIAL	91,142,434.00
51150.00000.000.000	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	87,495,151.49
51170.00000.000.000	PAGOS DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	3,887,404.31
51210.00000.000.000	MAT.ADMON.EMISION.DOCTOS.Y ART.OFNA	4,128,399.73
51220.00000.000.000	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	172,638.63
51240.00000.000.000	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	1,700,887.92
51250.00000.000.000	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	836,287.58
51260.00000.000.000	COMBUSTIBLES,LUBRICANTES Y ADITIVOS	5,872,591.65
51270.00000.000.000	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTEC Y ARTS DEPORTIVOS	57,559.20
51290.00000.000.000	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,400,702.65
51310.00000.000.000	SERVICIOS BASICOS	14,102,541.11
51320.00000.000.000	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	6,744,510.76
51330.00000.000.000	SERV PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	27,101,563.02
51340.00000.000.000	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,132,507.48
51350.00000.000.000	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	30,649,887.01
51370.00000.000.000	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	1,987,463.61
51380.00000.000.000	SERVICIOS OFICIALES	7,475,747.98
51390.00000.000.000	OTROS SERVICIOS GENERALES	9,175,149.39
52410.00000.000.000	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	536,673,339.49
55130.00000.000.000	DEPREC.ACUM DE BIENES INMUEBLES	9,177,671.07
55140.00000.000.000	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	18,109,935.25
55210.00000.000.000	VARIACION INVENTARIOS DE MCIAS.P/REVENTA	7,565.00
55990.00000.000.000	OTROS GASTOS VARIOS	2,895,961.90

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

La cuenta de efectivo y equivalente se encuentra integrada por los siguientes conceptos:
 El rubro de efectivo que corresponde a 24 fondos revolventes para la operación de el mismo número de centros asistenciales adscritos a DIF Sonora, para realizar gastos urgentes e imprevistos, en la atención a los menores albergados, usuarios, público en general, gastos que por su naturaleza no es posible seguir el procedimiento de compra establecido.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO AÑO 2024	SALDO AÑO 2025
11110.00000.000.000	EFFECTIVO/CAJA	0.00	0.00

Las cuentas bancarias se utilizan de acuerdo con la fuente de financiamiento origen del recurso.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO AÑO 2024	SALDO AÑO 2025
11120.00000.000.000	BANCOS/TESORERIA	26,931,163.25	19,306,047.49
11120.00002.000.000	BBVA BANCOMER S.A.	26,931,163.25	17,595,547.46
11120.00002.001.000	CTA.150662399 CAP.1000 G.E BANCOMER	51,627.47	61,910.12
11120.00002.002.000	CTA.0151877534 MODULO SLRC BANCOMER	14,118.01	14,118.01
11120.00002.003.000	CTA.044987-7517 REC PROP BANCOMER	407,056.09	852,300.23
11120.00002.004.000	CTA.0151876961 MEN REP NOGALES BANCOMER	2,031.36	1,822.39
11120.00002.005.000	CTA.449877541 GTO.OPERATIV BANCOMER	1,403,847.64	336,369.82
11120.00002.006.000	CTA.449877525 CAP.1000 BANCOMER	5,310,943.32	11,055,192.09
11120.00002.008.000	CTA.449877576 A.M. BANCOMER	19,744.01	12,009.9
11120.00002.009.000	CTA.449877495	1,942,030.10	328,049.80
11120.00002.015.000	BANCOMER 0190431842 BECAS CONSEJO	12,026.53	1,273,532.58
11120.00002.040.000	BBVA 0110674257 PARQUE INFANTIL	117,439.92	74,064.20
11120.00002.044.000	0110732486 BBVA RECICLAJE	996,715.63	1,034,861.48
11120.00002.057.000	0112773856 FUNERARIA DIF SONORA	101,005.14	9,472.33
11120.00002.058.000	0112773864 CREE	5,196.00	43,866.81
11120.00002.066.000	0117001134 BBVA CREE SUR	94,120.72	99,735.63
11120.00002.067.000	0117062656 FONDO REVOLVENTE CREE SUR	1.00	0.99
11120.00002.069.000	0118200882 GASTO OPERATIVO FUENTE 6	227,593.91	23,174.65
11120.00002.070.000	0118201137 PESO POR PESO	818,341.24	347.21
11120.00002.071.000	0118201242 GASTO OPERATIVO FUENTE 5	7.41	615,089.29
11120.00002.076.000	0120218057 INGRESOS PPNA	0.00	4,369.78
11120.00002.081.000	0122208679 RAMO 33 2024	22,964.61	0
11120.00002.082.000	0122744031 GTO OPERATIVO PROGRAMAS (4000)	0.00	111,139.35
11120.00002.083.000	0122462346 SERVICIOS PERSONALES (FTE 6)	0.00	136,470.11
11120.00002.084.000	0122889013 FORTAL ATENC NIÑ(O-A)ADOL NO ACOMP CAM	0.00	0
11120.00002.085.000	0122888858 FORTAL MOD SLRC ATEN NIÑ(A-O)ADOL EN M	0.00	0
11120.00002.086.000	0122876515 FORTAL CTRO ACOG RESI NIÑ(A-O)ADOL NO A	1,593,802.68	0
11120.00002.087.000	0122876469 FORTAL CTRO ACOG RESID NIÑ(O-A)ADOL ACC	8,489,682.77	0
11120.00002.088.000	0122827611 MANOS A LA VIDA / NEIDI	56,435.11	13,127.09
11120.00002.089.000	0123298272 EQUIP 8 UNID BAS REHAB DEL CREE HILLO	1,513,962.75	0.00
11120.00002.090.000	0123267601 PROC DE LA DEFENSA DERECH PERS CON DIS	103,402.05	785.26
11120.00002.091.000	01239000169 REINTEGROS TESOFE	893,162.09	2.06
11120.00002.092.000	0125029589 CAMINO A CASA FORT P ATEN NIÑ ADOL REPA	225,149.77	659,753.13
11120.00002.093.000	0125029171 YOEMA FORT CTRO ACOG RES NIÑ ADOL ACO	86,443.27	229,429.81
11120.00002.094.000	0125029481 TIN OTOCH FORT CTRO ACOG RES NIÑ ADOL A	125,277.38	250,697.99
11120.00002.095.000	0125302765 FORTAL MOD ATEN NIÑ YAD EN MOV SLRC 202	253,391.57	344,329.71
11120.00002.096.000	0125351758 EQUIP DE LOS CREE HILLO OBREGON Y UBR	17,298.7	9,525.64
11120.00004.000.000	SCOTIABANK INVERLAT	0	1,710,500.03
11120.00004.004.000	25605606177 RAMO 33 2025	0	1,710,500.03

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

Inversiones Temporales se utilizan de acuerdo con la fuente de financiamiento origen del recurso, en este ejercicio sin realizarse ni el anterior.

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente

La cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente se encuentra integrada como sigue:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO AÑO 2024	SALDO AÑO 2025
11230.00000.000.000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.PLAZO	1,083,187.08	67,908.93

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL	PLAZO EN DÍAS		
			A 90	A 180	<=365
11230.00000.000.000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.PLAZO	67,908.93			
11230.00001.008.000	ANA GABRIELA CONTRERAS	5,000.00	5,000.00		
11230.00009.004.000	INGRESOS POR RENDIMIENTOS	194.60	194.6		
11230.00017.003.000	REINTEGROS MUNICIPIOS 2023 (APOYOS)	60,339.33		60,339.33	
11230.00017.003.001	REINTEGROS MUNICIPIOS 2023 (APOYOS) ACONCHI	10,237.00		10,237.00	
11230.00017.003.013	REINTEGROS MUNICIPIOS 2023 (APOYOS) BANAMICHI	1,412.00		1,412.00	
11230.00017.003.028	REINTEGROS MUNICIPIOS 2023 (APOYOS) HERMOSILLO	13,336.69		13,336.69	
11230.00017.003.046	REINTEGROS MUNICIPIOS 2023 (APOYOS) PUERTO PEÑAS	12,846.08		12,846.08	
11230.00017.003.049	REINTEGROS MUNICIPIOS 2023 (APOYOS) ROSARIO	15,094.56		15,094.56	
11230.00017.003.057	REINTEGROS MUNICIPIOS 2023 (APOYOS) SANTA ANA	7,413.00		7,413.00	
11230.00018.001.000	SUBSIDIO AL TRABAJADOR	2,375.00	2,375.00		

	DESCRIPCION	SALDO AÑO 2024	SALDO AÑO 2025
11250.00000.000.000	DEUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA A C.P	161,312.28	71,135.00

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL	PLAZO EN DÍAS		
			A 90	A 180	<=365
11250.00000.000.000	DEUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA A C.P	71,135.00	71,135.00		
11250.00002.070.000	ARVAYO ANDALON ALAN	1,320.00	1,320.00		
11250.00002.076.000	GERMAN URQUIDEZ JUAN ANTONIO	1,104.00	1,104.00		
11250.00002.078.000	LEAL REYES EDGAR JAVIER	300.00	300.00		
11250.00002.198.000	LUZANIA FIGUEROA ADALBERTO	1,258.00	1,258.00		
11250.00002.203.000	LUGO CARRILLO BELZAY SALVADOR	5,627.00	5,627.00		
11250.00002.207.000	GARCIA BERNAL ARAM	300.00	300.00		
11250.00007.219.000	VELAZQUEZ MARTINEZ GRISELLE ALEJANDRINA	53,108.00	53,108.00		
11250.00009.017.000	FIMBRES ACEDO HALINA ZELENÉ	400.00	400.00		
11250.00010.044.000	BENITEZ SANCIDO HIRAM DAVID	1,623.00	1,623.00		
11250.00015.014.000	VILLA MIRANDA DIANA CONSUELO	3,000.00	3,000.00		
11250.00016.011.000	SALGUERO CAMBERO RAMON ANGEL	668.00	668.00		
11250.00016.018.000	LERMA ARGOMANIZ JOSE ESTEBAN	300.00	300.00		
11250.00016.036.000	ESPINOZA AGUERO ROBERTO CARLOS	1,568.00	1,568.00		
11250.00016.047.000	OCHOA BURQUEZ ANAHI	135.00	135.00		
11250.00016.051.000	MEJIA ZAYAS GILBERTO CAYETANO	124.00	124.00		
11250.00016.053.000	SANCIDO MACIAS GERARDO	300.00	300.00		

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

3. Inventarios

La cuenta de Inventarios se compone del almacén de ataúdes de la Funeraria DIF Sonora que representa el stock, valuado a costo histórico, utilizando el método de control PEPS.

INVENTARIOS		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
11410.00000.000.000	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	195,344.08
11410.00001.000.000	VELATORIO	13,035.00
11410.00001.001.000	A. METALICO	10,440.00
11410.00001.007.000	A. MADERA 1.20 MT	1,237.00
11410.00001.013.000	A. MADERA 1.60 MTS	1,357.00
11410.00001.044.000	ATAUD METALICO DONADO	-1.00
11410.00001.055.001	ATAUD INFANTIL 85 CM	1.00
11410.00001.055.002	METALICO JUMBO	1.00
11410.00002.000.000	DONACIONES EN ESPECIE	182,309.08

4. Almacenes.

El saldo de este rubro en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00.

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
11500	ALMACENES	0

5. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

El saldo de este rubro en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
11600	ESTIMACION POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0

6. Otros Activos Circulantes

El saldo de este rubro en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00.

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
11900	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0

Activo No Circulante

7. Inversiones Financieras a Largo Plazo

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
12100	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

8. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
12200	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0

9. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 459,955,014.35

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
12310.00000.000.000	TERRENOS	262,034,499.29
12390.00000.000.000	OTROS BIENES INMUEBLES	197,920,515.06

10. Bienes Muebles

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 199,884,607.27

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
12411.00000.000.000	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	16,381,008.73
12413.00000.000.000	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TEC. DE LA INF.	10,512,881.43
12419.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON.	13,367,043.29
12421.00000.000.000	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	92,708.09
12422.00000.000.000	APARATOS DEPORTIVOS	14,997.94
12423.00000.000.000	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	377,790.35
12429.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQ DE ADMON.	5,118,756.78
12431.00000.000.000	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	15,575,923.89
12441.00000.000.000	AUTOMOVILES Y EQUIPO DE TRANSPORTE	130,038,280.06
12464.00000.000.000	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	6,505,621.75
12465.00000.000.000	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	442,296.20
12467.00000.000.000	HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA Y EQUIPO	1,457,298.76

11. Activos Intangibles

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 416,556.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
12511.00000.000.000	ACTIVOS INTANGIBLES "SOFTWARE"	416,556.00

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

12. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

DEPRECIACION ACUMULADA		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
12610 00000 000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B INMUEBLES	84,926,659.62
12610 00002 000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B. INMUEBLES	84,926,659.62
12610 00002 001.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B INMUEBLES	84,926,659.62
12630 00000 000.000	DEPREC ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	186,276,910.14
12630 00002 000.000	DEPRECIACION ACUM. DE BIENES MUEBLES	186,276,910.14
12630 00002 001.000	DEPRECIACION ACUM MOB Y EQ.	14,000,864.81
12630 00002 002.000	DEPRECIACION ACUM EQ DE COMP	9,569,624.66
12630 00002 003.000	DEPREC. ACUMULADA MAQ Y EQ	153,285.04
12630 00002 004.000	DEPREC. ACUM DE EQUIPO DE TRANSPORTE	132,444,981.20
12630 00002 005.000	DEPREC ACUM OTROS MOB Y EQ ADMON	5,621,570.84
12630 00002 006.000	DEPREC ACUM EQ. MEDICO Y DE LABORATORIO	14,340,816.78
12630 00002 007.000	DEPREC ACUM DE EQ. COMUN. Y TELECOM	298,283.81
12630 00002 008.000	DEPREC ACUM EQ Y APARATOS AUDIOVISUALES	95,279.72
12630 00002 009.000	DEPREC ACUM CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	373,110.42
12630 00002 010.000	DEPRECIACION ACUM DE EQ DE AIRE ACOND	4,531,506.63
12630 00002 011.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE APARATOS DEPORTIVOS	34,765.05
12630 00002 012.000	DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES Y EQO ADMON.	4,812,821.18

Los porcentajes de depreciación se aplican de acuerdo al rubro de la cuenta según lo publicado en la Diario Oficial de la federación de fecha 15 de agosto de 2012, Primera Sección en apego a la armonización contable.

RUBROS	Vida útil estimada	% Depreciación anual
EDIFICIOS	20	5
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	10	10
EQUIPO E INSTRUM. MEDICO	5	20
EQUIPO DE TRANSPORTE	5	20
MOBILIARIO Y EQUIPO	10	10
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	10	10
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIAS	10	10
EQUIPO DE COMPUTO Y TEC. DE LA INFORMACION	3	33.3

RELACION DE LOS RUBROS DE ACTIVO FIJO CON PORCENTAJE DE DEPRECIACION AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

CUENTA CONTABLE	RUBRO DE ACTIVO FIJO	Número Artículos en proceso de depreciación	Número Artículos Depreciados al 100%	Total de artículos	% de artículos en proceso de depreciación	% de artículos depreciados al 100%
12610 00002	12390 OTROS BIENES INMUEBLES	16	1	17	94.12	5.88
12630 00002	12411 MOB. OF. Y ESTANTERIA	2,099	3,279	5,378	39.03	60.97
12630 00002	12511 ACTIVOS INTANGIBLES SOFTWARE	451	1,694	2,145	21.03	78.97
12630 00002	12467 HERRAMIENTA Y MAQUINARIA	104	163	267	38.95	61.05
12630 00002	12441 AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	21	138	159	13.21	86.79
12630 00002	12429 M.E.E.R. OTROS MOB. Y EQ. DE ADMIN.	4	45	49	8.16	91.84
12630 00002	12431 EQ. MÉDICO Y DE LABORATORIO	65	260	325	20.00	80.00
12630 00002	12465 EQ. DE COMUNICACIÓN Y TELECOM.	58	11	69	84.06	15.94
12630 00002	12421 M.E.E.R. EQ. Y APARATOS AUDIOVISUALES	0	16	16	0.00	100.00
12630 00002	12423 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	2	35	37	5.41	94.59
12630 00002	12464 SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	243	94	337	72.11	27.89
12630 00002	12422 M.E.E.R. APARATOS DEPORTIVOS	0	9	9	0.00	100.00
12630 00002	12419 OTROS MUEBLES Y EQ. DE ADMIN.	740	125	865	85.55	14.45
		3,803	5,870	9,673	39.32	60.68

DE LOS 9673 ARTICULOS DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES, PROPIEDAD DE DIF SONORA, UN 39.32% EN PROCESO DE DEPRECIACION Y UN 60.68% SE ENCUENTRAN COMPLETAMENTE DEPRECIADOS

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

Activo Diferido

13. La cuenta de activos diferidos con un saldo de \$ 622,619.70 se integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
12790.00001.000.000	COMISION FEDERAL ELECTRICIDAD	5,357.00
12790.00012.000.000	C.F.E	161,895.90
12790.00016.000.000	OCEJA CAMPOS FRANCES MARTHA LOURDES	50,000.00
12790.00046.000.000	MARIA ANGELINA PESQUEIRA OCHOA	28,000.00
12790.00047.000.000	MARIA EUGENIA PESQUEIRA OCHOA	28,000.00
12790.00048.000.000	OBDULIA PAYANES MURRIETA	10,000.00
12790.00049.000.000	VICTOR MANUEL OJEDA CAMPOS	45,000.00
12790.00050.000.000	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	87,307.80
12790.00051.000.000	CFE 2021 INMUEBLE CREE SUR CAJEME	151,862.00
12790.00052.000.000	CFE 2023 CENTRO DE ACOGIMIENTO RESIDENCIAL PARA NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES	55,197.00

Los importes presentados en este rubro son resultado de contratos que se realizaron con la comisión federal de electricidad y arrendamiento de inmuebles por el concepto de depósitos en garantía lo cual no representa un gasto diferido para la entidad.

14. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
12800	ESTIMACION POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0

15. Otros Activos no Circulantes

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
12900	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0

PASIVO

Pasivo Circulante

Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

16. Proveedores por Pagar a Corto Plazo con un saldo de \$ 124,445,391.04 integrado así:

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL	VIGENCIA			
			A 90 DÍAS	A 180 DÍAS	≤ A 365 DÍAS	> A 365 DÍAS
21120.00001.046.000	AUTOTRANSPORTES TUFESA SA DE CV	1,183.00	1,183.00			
21120.00001.075.000	ARMENTA VIDAL BELEM LILIANA	188,539.97	188,539.97			
21120.00002.027.000	BUSTAMANTE SALCIDO JUDAS TADEO	124,552.68	124,552.68			
21120.00002.031.000	BC PROVEEDORA HOSPITALARIA SA DE CV	0.03	0.03			
21120.00003.021.000	COMPUPROVEEDORES SA DE CV	12,478.12	12,478.12			
21120.00003.035.000	COMERCIALIZADORA SANITARIA SA DE CV	230,857.34	230,857.34			
21120.00003.058.000	CALMOG PROMOTORA ESPECIALIZADA SA DE CV	1,304,701.51	1,304,701.51			
21120.00003.079.000	CELAYA RIVERA LUIS ANGEL	1,064,552.89	1,064,552.89			
21120.00003.112.000	COMERCIAL SANITARIA DIVISION SERVICIOS SA DE CV	3,449,928.29	3,449,928.29			
21120.00003.115.000	CASTILLO RAMOS ERNESTO	217.75	217.75			
21120.00003.121.000	CORPORATIVO GOYZUETA Y ASOCIADOS SA DE CV	117,624.40	117,624.40			
21120.00003.123.000	COMERCIALIZADORA ANVAM DE MEXICO SA DE CV	7,668,760.00	7,668,760.00			
21120.00004.033.000	DECORACION Y ORGANIZACION DE EVENTOS MAX RENT S	440,637.60	440,637.60			
21120.00006.030.000	FELIX PARTIDA ANNEL REFUGIO	0.08	0.08			
21120.00007.010.000	GALLEGO ROBLES ENRIQUE	28,331.84	28,331.84			
21120.00007.076.000	GRUPO GENROF SOLUCIONES	146,987.87	146,987.87			
21120.00007.078.000	GRUPO COMERCIAL LORETO DEL NOROESTE SA DE CV	2,004,750.00	2,004,750.00			
21120.00009.015.000	IMAGENOLOGIA INTEGRAL DEL NOROESTE SC	11,200.00	11,200.00			
21120.00009.025.000	IDEACTIVA S DE RL DE CV	130,732.00	130,732.00			
21120.00010.006.000	JNC DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS SA DE CV	11,923,395.70	11,923,395.70			
21120.00012.070.000	MARIELA RAMIREZ GONZALEZ	391,529.00	391,529.00			
21120.00012.072.000	MOD PACIFIC DISTRIBUCIONES SA DE CV	2,270,433.20	2,270,433.20			
21120.00013.008.000	N2 CONSULTORES EN IMAGEN Y COMUNICACION S DE RL	256,731.20	256,731.20			
21120.00013.020.000	NOMADA CO S DE RL DE CV	4,618,032.87	4,618,032.87			
21120.00014.021.000	OPERADORA RIO COLORADO S DE RL DE CV	484,942.60	484,942.60			
21120.00015.023.000	PRODUCTOS SEREL SA DE CV	78,983,794.00	78,983,794.00			
21120.00015.038.000	PLANTA ALMACENADORA DE GAS SA DE CV	53,469.90	53,469.90			
21120.00015.048.000	PUNTO FRIO DEL NOROESTE SA DE CV	211,861.72	211,861.72			
21120.00018.009.000	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA SAD CV	225,733.11	225,733.11			
21120.00018.031.000	SISTEMA ESPECIALIZADO DE MONITOREO INTEGRAL CASSA	4,948,966.00	4,948,966.00			
21120.00018.032.000	STIN SOLUCIONES EN TECNOLOGIA E INFORMACION DEL N	137,228.00	137,228.00			
21120.00018.071.000	SOLUCIONES RIVEN SA DE CV	12,702.00	12,702.00			
21120.00019.006.000	TURISMO PALO VERDE SA DE CV	49,505.80	49,505.80			
21120.00019.032.000	TOLANO MARQUEZ JOSE RODOLFO	333,700.10	333,700.10			
21120.00019.037.000	TCM MANTENIMIENTO Y CONSTRUCCION SA DE CV	1,823,079.51	1,823,079.51			
21120.00021.028.000	VERDUGO ESTRADA GERMAN	750,181.28	750,181.28			
21120.00021.033.000	VALDEZ ZAMUDIO EDILBERTO	44,069.68	44,069.68			

17. Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo con un saldo de \$ 5,098,128.53 integrado así:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL	VIGENCIA			
			A 90 DÍAS	A 180 DÍAS	≤ A 365 DÍAS	> A 365 DÍAS
21170.00000.000.000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES P/PAGAR C.P	5,098,128.53	5,098,128.53			
21170.00001.001.001	FUENTE 1 GOB DEL EDO.	4,440,991.95	4,440,991.95			
21170.00001.001.003	FUENTE 3 REC FED	322,508.11	322,508.11			
21170.00001.002.001	FUENTE 1 GOB DEL EDO	253,599.63	253,599.63			
21170.00001.002.006	FUENTE 6 APORTACIONES MPALES	47.20	47.20			
21170.00001.003.002	FUENTE 2 RECURSOS PROPIOS	16,819.29	16,819.29			
21170.00001.003.004	FUENTE 4 RAMO 33	48,258.60	48,258.60			
21170.00001.007.001	FUENTE 1 RET ISR 1.25% RESICO	1,570.14	1,570.14			
21170.00001.007.002	FUENTE 2 RET ISR 1.25% RESICO	2373.23	2373.23			
21170.00001.007.003	RET ISR 1.25% Régimen Simplificado de Confianza REC F	123.44	123.44			
21170.00001.007.004	Fuente 4 RET ISR 1.25% Régimen Simplificado de Confianza	9,526.27	9,526.27			
21170.00001.007.006	FUENTE 6 RET ISR 1.25% RESICO	2,260.32	2,260.32			
21170.00001.008.006	FUENTE 6 IVA Retenido del 10.6667%	50.35	50.35			

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

18. Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo con un saldo de \$ 53,981,394.85 integrada así:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL	VIGENCIA			
			A 90 DÍAS	A 180 DÍAS	≤ A 365 DÍAS	> A 365 DÍAS
21190 00001 007 000	ARENAS TOLAWO LUIS IVAN	307.38	307.38			
21190 00001 053 000	ATTENDO S.A.P.I. DE C.V. SOFOMENR	5,043.70	5,043.70			
21190 00003 002 000	CUOTA SINDICAL	-60,356.85	-60,356.85			
21190 00003 113 000	COMISION DE ECOLOGIA Y DESARROLLO SUSTENTABLE	500,000.00	500,000.00			
21190 00003 134 001	FUENTE 1 CONTRALORIA SOC 2025 2%MILLAR	204,629.25	204,629.25			
21190 00003 134 002	FUENTE 2 CONTRALORIA SOC 2025 2%MILLAR	30.64	30.64			
21190 00003 134 003	FUENTE 3 CONTRALORIA SOC 2025 2%MILLAR	5,451.64	5,451.64			
21190 00003 134 004	FUENTE 4 CONTRALORIA SOC 2025 2%MILLAR	231,140.13	231,140.13			
21190 00003 135 001	FUENTE 1 CECOP 2025	30,694.41	30,694.41			
21190 00003 135 002	FUENTE 2 CECOP 2025	4.60	4.60			
21190 00003 135 003	FUENTE 3 CECOP 2025	817.67	817.67			
21190 00003 135 004	FUENTE 4 CECOP 2025	34,668.77	34,668.77			
21190 00003 136 001	FUENTE 1 CONTRIB INFR EDU 2025	30,694.41	30,694.41			
21190 00003 136 002	FUENTE 2 CONTRIB INFR EDU 2025	4.60	4.60			
21190 00003 136 003	FUENTE 3 CONTRIB INFR EDU 2025	817.67	817.67			
21190 00003 136 004	FUENTE 4 CONTRIB INFR EDU 2025	34,668.77	34,668.77			
21190 00006 001 000	FONACOT	72,204.67	72,204.67			
21190 00006 014 000	FONDO DE ADMON JUSTICIA SONORA	13087.31	13087.31			
21190 00006 015 000	FUNDACION TELETON MEXICO AC	1,000,000.00	1,000,000.00			
21190 00008 004 000	HERNANDEZ MIRANDA VIVIANA	6,167.78	6,167.78			
21190 00009 001 000	ISSSTESON	22,149,289.00	22,149,289.00			
21190 00009 011 000	INTERESES GANADOS CAPITULO 1000	164,691.37	164,691.37			
21190 00009 012 002	FUENTE 4 (RAMO 33)	27,640.60	27,640.60			
21190 00009 012 003	CAMINO A CASA	959.55	959.55			
21190 00009 012 004	YOEMA	669.06	669.06			
21190 00009 012 005	TIN OTOCH	671.28	671.28			
21190 00009 012 006	MODULO DE ATENCION SLRC	92.36	92.36			
21190 00009 012 007	UBRS	49.00	49.00			
21190 00009 013 000	ISPT DE FINQUITOS PENDIENTES DE LIQUIDAR	1,469,307.01	1,469,307.01			
21190 00012 012 000	ME TLIFE MEXICO	-617.57	-617.57			
21190 00015 025 000	PESCA PESO 2025	4,050,000.00	4,050,000.00			
21190 00017 024 000	RECURSOS HUMANOS	496,662.29	496,662.29			
21190 00017 032 000	RET 5% MILLAR 2019	0.01				0.01
21190 00017 037 000	ROMERO ARVAYO MARIA SOLEDAD	42,309.20	42,309.20			
21190 00017 040 000	retención inspec y vig 5% al millar 2022 federal	29,599.25				29,599.25
21190 00017 044 001	RET INSPEC Y VIG 0.5% al millar 2023 estatal	30,572.92				30,572.92
21190 00018 034 000	SINDICATO S.I.T.U. D.E.S.	1,020.83	1,020.83			
21190 00018 037 000	Subsecretaria de Ingresos 3% ISPT	23,182,891.28	23,182,891.28			
21190 00019 021 000	TOTAL PLAY TELECOMUNICACIONES S.A.P.I DE C.V.	31,725.41	31,725.41			
21190 00020 001 000	UNISON	127,600.00	127,600.00			
21190 00020 013 001	FUENTE 1 UNISON 2025	30,694.41	30,694.41			
21190 00020 013 002	FUENTE 2 UNISON 2025	4.60	4.60			
21190 00020 013 003	FUENTE 3 UNISON 2025	817.67	817.67			
21190 00020 013 004	FUENTE 4 UNISON 2025	34,668.77	34,668.77			

19. Documentos por Pagar a Corto Plazo

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
21200	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0

20. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
21300	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

21. Títulos y Valores a Corto Plazo

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
21400	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0

22. Pasivos Diferidos a Corto Plazo

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
21500	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0

23. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
21600	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0

24. Provisiones a Corto Plazo

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
21700	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0

25. Otros Pasivos a Corto Plazo

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
21900	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0

Pasivo No Circulante

Cuentas Por Pagar a Largo Plazo

26. Proveedores por Pagar a Largo Plazo

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
22100	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0

27. Documentos por Pagar a Largo Plazo

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO AÑO 2024	SALDO AÑO 2025
22200.00000.000.000	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00

28. Deuda Pública a Largo Plazo

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
22300	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0

29. Pasivos Diferidos a Largo Plazo

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
22400	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0

30. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
22500	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0

31. Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
22600	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0

En el ejercicio fiscal 2024 se procedió a cancelar el importe de \$26'277,987.61, de la cuenta 22620.00000.000.000 Provisión Pensiones a Largo Plazo, en seguimiento a Observación vertida por el Despacho Contable CNL, Consultores S.C.

A continuación, se indica la Observación, Normatividad Violada y Medida de Solventación:

"Observación:

16.- Pasivo para Contingencias Laborales

En la cuenta de provisiones a largo plazo, se muestra **un pasivo por \$26,277,988**, el cual de acuerdo a indagaciones se trata de un pasivo para contingencias laborales, sin embargo, esta cifra que fue registrada en el ejercicio fiscal 2021, carece de sustento ya que no está definido en cuanto a monto y beneficiario y tampoco está bajo el amparo de algún cálculo actuarial que respalde esa cantidad, además de que no se ha modificado desde su reconocimiento.

Normatividad violada

Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio. Acuerdo por el que se emiten las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio. III Definiciones y elementos de Activos, Pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio. B Definición de Pasivo
Ley de disciplina financiera Capítulo I, del balance presupuestario sostenible y la responsabilidad Hacendaria de las Entidades Federativas, Art. 5 Fr. V

Medida de solventación:

Aclarar y justificar documentalmente las razones por las que se presenta la situación observada.

Cancelar el pasivo por carecer de sustento legal, y actuarial o base de cálculo. En su caso, determinar los pasivos reales sobre los que se tenga obligación y proceder a su registro. Establecer e implementar medidas de control interno que eviten la recurrencia de lo observado, con el acuse de recibido del personal responsable."

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

Es importante mencionar que el ISSSTESON cuenta con cálculo actuarial para pensiones y jubilaciones que incluye a todo el personal de Gobierno del Estado.

Gobierno Del Estado de Sonora

finanzaspublicas.sonora.gob.mx

<https://finanzaspublicas.sonora.gob.mx/finanzas-publicas/presupuestacion/iniciativa-de-ley-y-decreto/2025/>

<https://finanzaspublicas.sonora.gob.mx/finanzas-publicas/presupuestacion/iniciativa-de-ley-y-decreto/2025/>

II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

1. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido se integra por los siguientes conceptos:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
31100.00000.000.000	APORTACION INICIAL	44,117.93
31200.00000.000.000	DONACIONES DE CAPITAL	22,608,996.78
31300.00000.000.000	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	177,271,883.80
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	92,482,804.15

2. Hacienda Pública/Patrimonio Generado se integra por los siguientes conceptos:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	92,482,804.15
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-66,124,706.52

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA

||SDI-831007-RD4



GOBIERNO
DE SONORA
SISTEMA PARA EL
DESARROLLO INTEGRAL
DE LA FAMILIA DEL
ESTADO DE SONORA



R.F.C.: SDI-831007-RD4

SISTEMA CONTABLE PRESUPUESTAL ARMONIZADO (2025)

AUXILIAR DE MAYOR DEL PERIODO 1 AL 12

Página No. 1

No. DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA		PERIODO	SALDO	SALDO ACTUAL	
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES		1	141,516,688.21	135,573,196.10	
POI/DA	TIP	CHEQUE	FECHA	CONCEPTO	CARGOS	ABONOS
1	DIARIO		21/01/2025	21 CANC CH 12529 PE 1165 DIC 2024 X CHEQUE DAÑADO		6,000.00
1	DIARIO		21/01/2025	21 CANC CH 11677 PE 234 DIC 2024 X ERROR NOMBRE BENEFICIARIO		3,000.00
1	DIARIO		21/01/2025	21 CANC CH 12466 PE 1102 DIC 2024 X ERROR NOMBRE		6,000.00
1	DIARIO		21/01/2025	21 CANC CH 12824 PE 1462 DIC 2024 X ERROR NOMBRE		3,000.00
1	DIARIO		21/01/2025	21 CANC CH 11732 PE 289 DIC X RET EN CAJERO AUTOMATICO		3,000.00
109	EGRESOS	12929	23/01/2025	REP CH12529 ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA ESPECIAL	6,000.00	
110	EGRESOS	12930	23/01/2025	REP CH11677 RO372 ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA EDUCATIVO	3,000.00	
111	EGRESOS	12931	23/01/2025	REP12466 RO373 ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA ESPECIAL	6,000.00	
112	EGRESOS	12932	23/01/2025	REP CH12824 RO371* ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA DEPORTIVO	3,000.00	
113	EGRESOS	12933	23/01/2025	REP 11732 RO372 ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA EDUCATIVO	3,000.00	
164	DIARIO		31/01/2025	37 RECLASIF 32200 CHEQUES ENERO SE REALIZO CARGOS X ERROR	-21,000.00	
164	DIARIO		31/01/2025	37 RECLASIF 32200 CHEQUES ENERO SE REALIZO CARGOS X ERROR		-21,000.00
199	DIARIO		30/01/2025	44 GUI5 7137 REINTEGRO TESOFEREMANENTE	1,313,228.90	
200	DIARIO		30/01/2025	45 GUIA 6643 REINTEGRO TESOFEREMANENTE FORT NIÑADO CAM	1,471,791.04	
200	DIARIO		30/01/2025	45 GUIA 1406 REINTEGRO TESOFEREMANENTE MOD SLRC 2024	94,002.98	
200	DIARIO		30/01/2025	45 GUIA 8781 REINTEGRO TESOFEREMANENTE TINOCHO 2024	814,028.22	
200	DIARIO		30/01/2025	45 GUIA 3893 REINTEGRO TESOFEREMANENTE YOEMIA2024	2,160,954.17	
200	DIARIO		30/01/2025	45 GUIA 7288 REINTEGRO TESOFEREMANENTE EQ UNID BASICAS	125,186.80	
221	DIARIO		31/01/2025	61 REG DEVOLUCIONES ASOCIACIONES CMLES BENEFICIADAS CON		700.00
221	DIARIO		31/01/2025	61 REG DEVOLUCIONES ASOCIACIONES CMLES BENEFICIADAS CON		35,000.00
				SUMA DE MOVIMIENTOS:	5,979,192.11	35,700.00
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES		2	135,573,196.10	135,618,196.10	
POI/DA	TIP	CHEQUE	FECHA	CONCEPTO	CARGOS	ABONOS
56	DIARIO		21/02/2025	136 RECLASIF POR CARGOS ENERO EN LA 32200	-5,979,192.11	
56	DIARIO		21/02/2025	136 RECLASIF POR CARGOS ENERO EN LA 32200		-1,313,228.90
56	DIARIO		21/02/2025	136 RECLASIF POR CARGOS ENERO EN LA 32200		-1,471,791.04
56	DIARIO		21/02/2025	136 RECLASIF POR CARGOS ENERO EN LA 32200		-94,002.98
56	DIARIO		21/02/2025	136 RECLASIF POR CARGOS ENERO EN LA 32200		-814,028.22
56	DIARIO		21/02/2025	136 RECLASIF POR CARGOS ENERO EN LA 32200		-2,160,954.17
56	DIARIO		21/02/2025	136 RECLASIF POR CARGOS ENERO EN LA 32200		-125,186.80
86	DIARIO		28/02/2025	137 CANCELACION P.E 150 CH1593 RO372 ESTIMULO EDUCATIVO		3,000.00
86	DIARIO		28/02/2025	137 CANCELACION P.E 416 RO416 CH 11859 ESTIMULO EDUCATIVO		3,000.00
86	DIARIO		28/02/2025	137 CANCELACION CH12098 P.E 734 ESTIMULO ESPECIAL		6,000.00
86	DIARIO		28/02/2025	137 CANCELACION CH12691 P.E 1327 ESTIMULO ESPECIAL		6,000.00
86	DIARIO		28/02/2025	137 CANCELACION CH12700 P.E 1336 ESTIMULO ESPECIAL		6,000.00
214	DIARIO		28/02/2025	150 DEVOLUCION DE EFECTIVO DEP. CHEQUES 12077, 12080, 11896.		21,000.00
				SUMA DE MOVIMIENTOS:	-5,979,192.11	-5,934,192.11
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES		3	135,618,196.10	135,573,196.10	
POI/DA	TIP	CHEQUE	FECHA	CONCEPTO	CARGOS	ABONOS
1	EGRESOS	12934	03/03/2025	REP CH11593 RO372 ESTIMULO ECONOMICO 2024 EDUCATIVO		-3,000.00
2	EGRESOS	12935	03/03/2025	REP CH11859 RO372 ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA EDUCATIVO		-3,000.00
4	EGRESOS	12937	03/03/2025	REP CH12691 RO373 ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA ESPECIAL		-6,000.00
5	EGRESOS	12938	03/03/2025	REP CH12700 RO373 ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA ESPECIAL		-6,000.00
6	EGRESOS	12939	03/03/2025	REP CH12098 RO373 ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA ESPECIAL		-6,000.00
25	EGRESOS	12940	06/03/2025	RO373 ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA ESPECIAL		-6,000.00
26	EGRESOS	12941	06/03/2025	REP CH12082 RO370 ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA ATENCION		-3,000.00
27	EGRESOS	12942	06/03/2025	REP CH12077 RO370 ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA ATENCION		-3,000.00
28	EGRESOS	12943	06/03/2025	REP CH12080 RO370 ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA ATENCION		-3,000.00
29	EGRESOS	12944	06/03/2025	REP CH11896 RO372 ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA EDUCATIVO		-3,000.00
30	EGRESOS	12945	06/03/2025	REP CH11881 RO372 ESTIMULO ECONOMICO 2024 BECA EDUCATIVO		-3,000.00
				SUMA DE MOVIMIENTOS:	0.00	-45,000.00

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA

||SDI-831007-RD4

32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES		4	135,573,196.10	135,375,397.35	
POLIZA	TIP	CHEQUE	FECHA	CONCEPTO	CARGOS	ABONOS
38	EGRESOS	266	04/04/2025	DEVOLUCION POR PAGO DE ELECTROMIOGRAFIA NO REALIZADA DE		-560.00
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21670 P.E 239		5,097.28
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21670 P.E 239		-3,106.43
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21670 P.E 239		-292.80
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21689 P.E 277		4,355.91
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21689 P.E 277		1,742.36
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21689 P.E 277		1,742.36
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21689 P.E 277		-7,610.16
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21689 P.E 277		-207.81
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO P.E21679 P.E 263		3,150.63
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO P.E21679 P.E 263		-2,422.57
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO P.E21679 P.E 263		-0.72
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21474 P.E 470		472.52
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21642 P.E 98		358.87
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21702 P.E 348		358.87
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21717 P.E 109		358.87
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21732 P.E 429		358.87
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUE POR VENCIMIENTO CH2166 P.E 235		750.00
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES X VENCIMIENTO CH21667 P.E 236		750.00
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES X VENCIMIENTO CH21669 P.E 238		1,931.63
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21684 P.E 269		4,736.69
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21684 P.E 269		1,894.68
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21684 P.E 269		1,894.68
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21684 P.E 269		-251.67
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21686 P.E 271		1,338.49
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21686 P.E 271		535.39
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21686 P.E 271		535.39
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21686 P.E 271		-10.28
73	DIARIO		21/04/2025	314 CANCELACION DE CHEQUES POR VENCIMIENTO CH21664 P.E 233		750.00
96	DIARIO		26/04/2025	PD318 CHEQUE 21478 RO88 LUCINA GARCIA MARTINEZ	4,270.72	
96	DIARIO		26/04/2025	PD318 CHEQUE 21521 RO136 CASTILLO MORENO DAVID	6,041.40	
96	DIARIO		26/04/2025	PD318 CHEQUE 21676 RO182 MENDIM GUTIERREZ DALIA YAZMIN	8,474.14	
96	DIARIO		26/04/2025	PD318 CHEQUE 21645 RO225 FAVELA MORELOS GABRIELA ATANAI	4,702.33	
96	DIARIO		26/04/2025	PD318 CHEQUE 21648 RO228 HINOJOSA REYES MARCIA JANETH	6,299.78	
96	DIARIO		26/04/2025	PD318 CHEQUE 21655 RO235 LOURDES SAGASTA GONZALEZ	23,207.06	
96	DIARIO		26/04/2025	PD318 CHEQUE 21652 RO232 MONGE DUARTE MARGARITA	8,249.72	
96	DIARIO		26/04/2025	PD318 CHEQUE 21663 RO242 TORRES VELAZQUEZ IVAN FERNANDO	9,055.15	
96	DIARIO		26/04/2025	PD318 CHEQUE 21759 RO301 LUIS ROBERTO RIVERA SANTANA	8,662.19	
96	DIARIO		26/04/2025	PD318 CHEQUE 21861 RO390 CANO OVIEDO ERIKA	86,186.17	
96	DIARIO		26/04/2025	PD318 CHEQUE 21871 RO400 PECH SUNZA PAULO DAVID	15,173.08	
96	DIARIO		26/04/2025	PD318 CHEQUE 21863 RO392 SANDRA PATRICIA CORONADO	20,656.01	
144	EGRESOS	270	14/04/2025	REASIGNACION DE FONDO REVOLVENTE DE TIN OTOCH		-419.00
277	EGRESOS	22043	29/04/2025	REP CH21669 RO611 PAGO DE FINQUITO	1,931.63	
278	EGRESOS	22044	29/04/2025	REP CH21670 RO52 PAGO DE FINQUITO	5,097.28	
278	EGRESOS	22044	29/04/2025	REP CH21670 RO52 PAGO DE FINQUITO DIAS NO LAB	-3,106.43	
278	EGRESOS	22044	29/04/2025	ISR REP CH21670 RO52 PAGO DE FINQUITO		292.80
279	EGRESOS	22045	29/04/2025	REP CH21689 RO133 PAGO DE FINQUITO AGUINALDO	4,355.91	
279	EGRESOS	22045	29/04/2025	REP CH21689 RO133 PAGO DE FINQUITO VACACIONES	1,742.36	
279	EGRESOS	22045	29/04/2025	REP CH21689 RO133 PAGO DE FINQUITO P VACACIONAL	1,742.36	
279	EGRESOS	22045	29/04/2025	REP CH21689 RO133 PAGO DE FINQUITO DIAS NO LABORADOS	-7,610.16	
279	EGRESOS	22045	29/04/2025	ISR REP CH21689 RO133 PAGO DE FINQUITO DIAS NO LABORADOS		207.81
280	EGRESOS	22046	29/04/2025	REP CH21679 RO46 PAGO DE FINQUITO AGUINALDO	3,150.63	
280	EGRESOS	22046	29/04/2025	REP CH21679 RO46 PAGO DE FINQUITO DIAS NO LAB	-2,422.57	
280	EGRESOS	22046	29/04/2025	ISR REP CH21679 RO46 PAGO DE FINQUITO DIAS NO LAB		0.72
281	EGRESOS	22047	29/04/2025	REP CH21684 RO146 PAGO DE FINQUITO AGUINALDO	4,736.69	
281	EGRESOS	22047	29/04/2025	REP CH21684 RO146 PAGO DE FINQUITO VACACIONES	1,894.68	
281	EGRESOS	22047	29/04/2025	REP CH21684 RO146 PAGO DE FINQUITO P VACACIONAL	1,894.68	
281	EGRESOS	22047	29/04/2025	ISR REP CH21684 RO146 PAGO DE FINQUITO P VACACIONAL		251.67
282	EGRESOS	22048	29/04/2025	REP CH21686 RO131 PAGO DE FINQUITO AGUINALDO	1,338.49	
282	EGRESOS	22048	29/04/2025	REP CH21686 RO131 PAGO DE FINQUITO VACACIONES	535.39	
282	EGRESOS	22048	29/04/2025	REP CH21686 RO131 PAGO DE FINQUITO VACACIONES	535.39	
282	EGRESOS	22048	29/04/2025	ISR REP CH21686 RO131 PAGO DE FINQUITO		10.28
SUMA DE MOVIMIENTOS:					216,794.08	18,995.33

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES				6	135,375,397.35	134,799,013.28
POLIZA	TIP	CHEQUE	FECHA	C O N C E P T O		CARGOS	ABONOS
35	DIARIO		05/06/2025	521 REINTEGRO FAMAS R.33 2024			-38,458.00
35	DIARIO		05/06/2025	521 REINTEGRO FAMAS R.33 2024			-138,400.00
97	DIARIO		19/06/2025	PD488 CANC SALDO AL 31 DIC 24 POR ENFERM PREEXIST S/ OF			155,795.57
231	DIARIO		27/06/2025	537 ACTUALIZACIÓN DE FICHAS CATASTRALES 2025 YOEMIA	42,385,878.05		
354	DIARIO		30/06/2025	PD675 CANCELACIÓN DE SALDO POR RECURSO NO RECAUDADO POR			-89,373.25
356	DIARIO		30/06/2025	537 CANCELACION ACTUALIZACIÓN DE FICHAS CATASTRALES 2025	-42,385,878.05		
551	EGRESOS	90000051	30/06/2025	REMANENTE PPTAL 2024 DE LA FUENTE DE RECURSOS PROPIOS	465,948.39		
				SUMA DE MOVIMIENTOS:	465,948.39		-110,435.68
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES				7	134,799,013.28	92,451,078.99
POLIZA	TIP	CHEQUE	FECHA	C O N C E P T O		CARGOS	ABONOS
147	DIARIO		30/07/2025	693 ACTUALIZACIÓN DE FICHAS CATASTRALES 2025	42,385,878.05		
157	DIARIO		30/07/2025	707 CANCELACION DE CH21850 P.E 525			37,943.76
				SUMA DE MOVIMIENTOS:	42,385,878.05		37,943.76
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES				8	92,451,078.99	92,452,837.86
POLIZA	TIP	CHEQUE	FECHA	C O N C E P T O		CARGOS	ABONOS
309	DIARIO		31/08/2025	852 CANCELACION X VENCIMIENTO CH21708 P.E 99,			700.00
309	DIARIO		31/08/2025	852 CANCELACION X VENCIMIENTO CH21723 P.E 419,			700.00
309	DIARIO		31/08/2025	852 CANCELACION X VENCIMIENTO CH21773 P.E 62			358.87
				SUMA DE MOVIMIENTOS:	0.00		1,758.87
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES				9	92,452,837.86	92,482,804.15
POLIZA	TIP	CHEQUE	FECHA	C O N C E P T O		CARGOS	ABONOS
63	EGRESOS	90000066	08/09/2025	REINTEGRO DE RECURSOS POR OBSERVACION 2024AE240FN1243 DE	1,510.00		
90	DIARIO		23/09/2025	906 SALDO NO RECUPERADO POR ANTICIPO REALIZADO PARA LA			-16,454.58
94	DIARIO		24/09/2025	907 REGISTRO DE DIFERENCIA DE SALDOS ISSSTESON AL 31 JULIO			47,930.87
				SUMA DE MOVIMIENTOS:	1,510.00		31,476.29
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES				#	92,482,804.15	92,482,804.15
POLIZA	TIP	CHEQUE	FECHA	C O N C E P T O		CARGOS	ABONOS
151	DIARIO		30/10/2025	1089 CANCELACION DE CH270 X ERRO EN IMPORTE CON LETRA			419.00
533	EGRESOS	306	30/10/2025	REP CH270 DEVOLUCION POR ESTUDIO NO REALIZADO DE			-419.00
				SUMA DE MOVIMIENTOS:	0.00		0.00
				TOTAL DE MOVIMIENTOS:	43,070,130.52		-5,963,753.54
				TOTAL GENERAL	43,070,130.52		-5,963,753.54

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2025	2024
Efectivo		
Bancos/Tesorería	19,306,047.49	26,931,163.25
Bancos/Dependencias y Otros		
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		
Otros Efectivos y Equivalentes		
Total	19,306,047.49	26,931,163.25

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Otras Aplicaciones de Operaciones		
No. DE CUENTA	NOMBRE	
21120.00000.000.000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO	124,445,391.04
21170.00000.000.000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	5,098,128.53
21190.00000.000.000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO	53,981,394.85
11410.00000.000.000	INVENTARIO MERCANCIAS PARA REVENTA	195,344.08
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	- 76,174,855.98
12790.00000.000.000	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	622,619.70
		108,168,022.22

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS		
CONCEPTO	2025	2024
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
TERRENOS	-	-
VIVIENDAS	-	-
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	-	-
INFRAESTRUCTURA	-	-
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	-	-
OTROS BIENES INMUEBLES	-	-
BIENES MUEBLES	7,662,504.32	3,780,943.91
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	4,861,911.38	3,302,643.91
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	119,302.67	37,500.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	904,533.51	440,800.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,098,753.00	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	-
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	678,003.76	
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	-	-
ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-
OTRAS INVERSIONES		
TOTAL	7,662,504.32	3,780,943.91

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y de la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios:

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2025	2024
Resultados del Ejercicio		
Ahorro/Desahorro	-35,933,573.30	263,111,757.34
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo	- 2,895,961.90	- 51,222.24
Depreciación	-27,287,606.32	- 7,651,496.93
Amortización		
Incremento en las provisiones	-7565	- 1.00
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-66,124,706.52	255,409,037.17

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

(Cifras en Pesos)

TRIMESTRE: CUARTO 2025

1.Total de Ingresos Presupuestarios	1,019,951,642
--	----------------------

2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios	-
---	----------

2.1 Ingresos financieros		
2.2 Incremento por variación de inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
2.4 Disminución del exceso de provisiones		
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios		
2.6 Otros Ingresos contables no presupuestarios		

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	-
---	----------

3.1 Aprovechamientos patrimoniales		
3.2 Ingresos derivados de financiamientos		
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables		

4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)	1,019,951,642
---	----------------------

1. Se deberán incluir los Ingresos Contables No Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio

2. Los Ingresos Financieros y otros ingresos se regularizarán presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable

"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

TRIMESTRE: CUARTO 2025

1. Total de Egresos Presupuestarios		1,064,435,145.93
(MENOS)		
2. Egresos Presupuestarios no contables		8,549,930.26
Materias primas y materiales de producción y comercialización		
Materiales y suministros		
Mobiliario y equipo de administración	5,260,386.88	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	119,302.67	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	904,533.51	
Vehículos y equipo de transporte	1,098,753.00	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	678,003.76	
Archivos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes de dominio público		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Concesión de préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Armonización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	488950.44	
(MAS)		
3. Gastos contables no presupuestarios		30,191,133.22
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	27,287,606.32	
Provisiones	7,565.00	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	2,895,961.90	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		1,086,076,348.89

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

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

 GOBIERNO DE SONORA SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA  		
CONCILIACIÓN TRANSFERENCIAS OTORGADAS Y RECIBIDAS POR EL ORGANISMO ENTIDAD: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA DICIEMBRE 2025		
	\$	907,623,040.48
CARGOS NO RECONOCIDOS POR LA ENTIDAD U ORGANISMO	IMPORTE	
CONCEPTO 1	0	
CONCEPTO 2	0	
CONCEPTO 3	0	
REGISTROS EN CONTABILIDAD DE LA ENTIDAD U ORGANISMOS NO PAGADOS POR EL GOBIERNO DEL ESTADO	IMPORTE	112,328,601.89
INGRESOS PROPIOS 2025		
41730 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	23,610,051.84	
41510 PRODUCTOS	149,226.29	
43990 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	3,489,354.64	
 ADEFAS MINIST GASTO OPERATIVO 2024	 85,216,858.00	
 RETENCIONES POR PAGOS INDEBIDOS DE LOS FINIQUITOS EN EL CAPITULO 1000 (SERVICIOS PERSONALES)	 136,888.88	
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS POR EL ORGANISMOS PRESENTADOS EN ANALÍTICO DE INGRESOS	\$	1,019,951,642.37

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
71100.00000.000.000	C.O.VALORES EN CUSTODIA	36,260,841.00
71100.00001.000.000	ALMACEN	19,767,391.79
71100.00002.000.000	EQPO.TPTE.OTORGADO EN COMODATO	4.00
71100.00003.000.000	EQUIPO TRANSPORTE EN COMODATO	64.00
71100.00004.000.000	EDIFICIOS EN COMODATO	1.00
71100.00005.000.000	EDIFICIOS OTORGADOS EN COMODATO	1.00
71100.00008.000.000	C.O. CENTRO MANOS A LA VIDA	108,410.00
71100.00009.000.000	CO SERVICIOS FUNERARIOS	351,508.30
71100.00010.000.000	CREE HILLO	- 895,335.00
71100.00011.000.000	SUBSIDIOS POR RECIBIR 2018	102,590.00
71100.00012.000.000	CENTRO DE BAJA VISION NEIDI	7,440.00
71100.00019.000.000	SUBSIDIO POR RECIBIR ADEFAS 2024	10,543,393.11
71100.00020.000.000	SUBSIDIOS POR RECIBIR FUENTE 6 APORTACIONES MUNICIPALES	6,155,452.80
71100.00021.000.000	PARQUE INFANTIL SONORA	119,920.00
71200.00000.000.000	VALORES EN CUSTODIA C.O.	36,260,841.00
71200.00001.000.000	ALMACEN	19,767,391.79
71200.00002.000.000	EQPO.TPTE.OTORGADO EN COMODATO	4.00
71200.00003.000.000	EQUIPO TRANSPORTE EN COMODATO	64.00
71200.00004.000.000	EDIFICIOS EN COMODATO	1.00
71200.00005.000.000	EDIFICIOS OTORGADOS EN COMODATO	1.00
71200.00008.000.000	C.O. CENTRO MANOS A LA VIDA	108,410.00
71200.00009.000.000	SERVICIOS FUNERARIOS CO	351,508.30
71200.00010.000.000	CREE HILLO	- 895,335.00
71200.00011.000.000	SUBSIDIO POR RECIBIR 2018	102,590.00
71200.00012.000.000	CENTRO DE BAJA VISION NEIDI	7,440.00
71200.00019.000.000	SUBSIDIO POR PAGAR 2024	10,543,393.11
71200.00020.000.000	SUBSIDIOS POR RECIBIR FUENTE 6 APORTACIONES MUNICIPALES	6,155,452.80
71200.00021.000.000	PARQUE INFANTIL SONORA	119,920.00
74100.00000.000.000	C.O.CONTING.XJUICIOS LAB EN LITIGI	73,807,921.90
74200.00000.000.000	EN LITIGIO JUICIOS LAB.CONTING.C.O.	73,807,921.90
76310.00000.000.000	Bienes Bajo Contrato en Comodato	7.00
76310.00001.000.000	EQPO.TPTE.OTORGADO EN COMODATO	7.00
76410.00000.000.000	Contrato de Comodato por Bienes	- 7.00
76410.00001.000.000	EQPO.TPTE.OTORGADO EN COMODATO	- 7.00

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
81100.00000.000.000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	999,997,733.00
81200.00000.000.000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	90,984,377.65
81300.00000.000.000	MODIFICACIONES A LA LEY DE ING.ESTIMADA	110,938,287.02
81400.00000.000.000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	1,019,951,642.37
81500.00000.000.000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	1,019,951,642.37

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
||SDI-831007-RD4

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Cuenta	Descripción	Saldo Actual
82100.00000.000.000	PPTO.DE EGRESOS APROBADO	999,997,733.00
82200.00000.000.000	PPTO.DE EGRESOS POR EJERCER	46,483,785.09
82300.00000.000.000	MODIF.AL PPTO.DE EGRESOS APROB.	110,938,287.02
82400.00000.000.000	PPTO.DE EGRESOS COMPROMETIDO	1,064,435,145.93
82500.00000.000.000	PPTO.DE EGRESOS DEVENGADO	1,064,435,145.93
82600.00000.000.000	PPTO.DE EGRESOS EJERCIDO	925,644,990.69
82700.00000.000.000	PPTO.DE EGRESOS PAGADO	919,408,735.91

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Cuenta	Descripción	Saldo Actual
93000.00000.000.000	ADEFAS 2025	123,585,401.07
93000.00001.000.000	PROVEEDORES FTE GOB ESTADO	108,401,223.30
93000.00002.000.000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,550,000.00
93000.00003.000.000	PROVEEDORES FTE APORT MPALES	9,634,177.77
94000.00000.000.000	2025 ADEFAS	123,585,401.07
94000.00001.000.000	PROVEEDORES FTE GOB EDO	108,401,223.30
94000.00002.000.000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,550,000.00
94000.00003.000.000	PROVEEDORES FTE APORT MPALES	9,634,177.77


MTRA. CECILIA TAURIAN NIDO
Contadora General


LIC. LIZETH TERESITA VÁSQUEZ OCHOA
Directora General