

**2DO. TRIMESTRE 2023**

**JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

C.P. 9  
Hoja 1 de 6

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	<p>El Ayuntamiento de Caborca, Sonora, presenta un gasto inferior al presupuesto de egresos por \$277'196,520, representando el 52.44%, reflejándose principalmente en los capítulos de Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, e Inversión Pública.</p> <p>En este capítulo se presenta una variación inferior por \$110'783,851 que representa el 52.92% con relación al presupuesto , reflejándose principalmente en las partidas de:</p>
11301	SUELDOS	<p>En esta partida hay un gasto inferior por \$54'651,371, con una variación del 49.63%; Ya que se está considerado presupuesto a Diciembre y dentro de esa partida se incluyen los pagos de Compensaciones principalmente en Seguridad Pública, mismos que no se ha estado proporcionado.</p>
13101	Prima y acreditación por años de servicio efectivo prestado	<p>En esta partida hubo un gasto inferior por \$4,502,363, con una variación del 30.87%, ya que se está considerando presupuesto a Diciembre y se consideró por varios finiquitos de personas que este año tramitan su jubilación. Asi como personal que cumple con los años laborando y son acreedores a esta prima segun los años de servicio que cumplen.</p>
13202	Aguinaldo o gratificación de fin de año	<p>En esta partida hubo un gasto inferior por \$17'473,070 , con una variación del 99.09%, ya que se está considerando presupuesto a Diciembre y solo se ha pagado por liquidaciones de personas que se han jubilado, o dado de baja por alguna razon. Y el mayor gasto por este concepto se realiza en el mes de diciembre.</p>
14301	Pagas de defuncion, pensiones y jubilaciones	<p>En esta partida hubo un gasto inferior por \$7'702,118, con una variación del 49.61%, Se tiene considerado presupuesto a Diciembre en base al personal que se tenia en año anterior y en este periodo hubo personal que contaba con este Servicio médico que se Jubiló y el nuevo personal contratato se le otorgó servicio medico de IMSS.</p>

**2DO. TRIMESTRE 2023**  
**JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023

C.P. 9  
 Hoja 2 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1710	Estimulos al personal	En esta partida hubo un gasto inferior por \$7,053,340, con una variación del 54.04%, esto se debe a que se considero presupuesto en base a años anteriores en este periodo y no se otorgó estimulos al personal como se tenia considerado, sobre todo en seguridad publica, Servicios publicos y Obras publicas.
<b>2000</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>En este capítulo el gasto fue inferior al presupuesto modificado por \$21,549,500, que representa el 56.76%, reflejándose principalmente en las partidas:</b>
26101	Combustibles	En esta partida hubo un gasto inferior por \$8,364,723, con una variación del 48.74%, esto se debe a que se está considerando presupuesto a Diciembre y las Dependencias de Servicios publicos, Escuadron vial , Seguridad publica e Inspeccion y vigilancia que son los que mas consumen combustible, se organizó para implementar un mejor control del suministro y hay unidades dentro de Servicios publicos y seguridad publica mayormente donde se sustituyó las unidades viejas las cuales ocupaban mayor consumo.
26102	Lubricantes y Aditivos	En esta partida hubo un gasto inferior de \$1'262,792 con una variación del 71.91%, esto se debe a que las Dependencias de Servicios publicos, Escuadron vial , Seguridad publica principalmente se implemento un mejor control de este suministro logrando un menor consumo. aparte que hay unidades nuevas que estan reemplazando por unidades que tienen mayor problemas mecanicos y por tanto mayor consumo de aceites y lubricantes.

**2DO. TRIMESTRE 2023**

**JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

C.P. 9  
Hoja 3 de 6

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
27101	Vestuarios y uniformes	En esta partida hubo un gasto inferior de \$1'333,797 con una variación del 63.29%, esto se debe a que se está tomando presupuesto a Diciembre y consideró la compra de dos dotaciones de uniformes para personal sindicalizado y de confianza y solo se ha realizó una compra.
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	En esta partida hubo un gasto inferior con \$1'377,256 una variación del 81.74%, esto se debe a que se está considerando presupuesto a diciembre, pero se estuvieron reemplazando las unidades con mayor problemas mecanicos por nuevas unidades, principalmente en Servicios públicos y Seguridad pública, reduciendo asi el gasto por este concepto.
29801	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	En esta partida hubo un gasto inferior de \$2'347,386 con una variación del 97.39%, esto se debe a que se está considerando presupuesto a diciembre, y debido a que hubo compra de nuevas unidades sobre todo en servicios públicos y asi bajar considerablemente el consumo por este concepto.
<b>3000</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>En este capítulo se devengaron recursos inferiores por \$36'913,544, que representa el 56.59% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas</b>
31104	Servicio de alumbrado público	En esta partida hubo un gasto inferior de \$7'962,236 con una variación del 69.84%, esto se debe a que se está considerando presupuesto a diciembre, y el pago por este concepto ha disminuido debido a que se instaló luminarias LED las cuales se ahorra mas energia.

**2DO. TRIMESTRE 2023****JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

C.P. 9  
Hoja 4 de 6

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
31201	Gas	En esta partida hubo un gasto superior por (\$27,679) con una variación del 145.07%, esto se debe a que se consideró poco presupuesto y se ha estado utilizando mas del que tenia previsto principalmente en Obras públicas ya que utiliza para calentar calderas para el BACHEO de calles.
32601	Arrendamiento de maquinaria, otros equipos y herramientas	En esta partida hubo un gasto inferior de \$1'627,424 con una variación del 98.96%, esto se debe a que se está considerando presupuesto a diciembre, y disminuyó el gasto por este concepto esto debido a que se compró maquinaria y no hubo necesidad de rentar.
33902	Proyectos para prestación de Servicios	En esta partida hubo un gasto inferior \$5'213,079 con una variación del 55.43%, esto se debe a que se está considerando presupuesto a diciembre, y se tiene considerado cada mes por el pago del contrato de la APP y mantenimiento y reparacion de Luminarias.
34501	Seguro de bienes patrimoniales	En esta partida hubo un gasto inferior \$1'005,167 con una variación del 58.54%, esto se debe a que se está considerando presupuesto a diciembre, y se tiene considerado el pago de seuros de las unidades de las diferentes dependencias, los cuales aun estan pendientes algunos pagos.
34701	Fletes y maniobras	En esta partida hubo un gasto superior por (\$74,223) con una variación del 101.82%, esto se debe a que se consideró poco presupuesto y se pagó por el flete por el traslado de dos unidades una de Inst. mpal del deporte y otra para servicios publicos, asi como el flete para el traslado de unidad que tuvo problemas mecanicos, todos estos no se consideraron dentro del presupuesto. Ya que solo estaba considerado para el envio de documentacion.

**2DO. TRIMESTRE 2023**

**JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

C.P. 9  
Hoja 5 de 6

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
35501	Mantenimiento y conservacion de equipo de traspo	En esta partida hubo un gasto inferior de \$2'967,525 con una variación del 44.86%, esto se debe a que se está considerando presupuesto a diciembre, asi como que se requirió menos de lo que se tenia estimado para esta partida , ya que se sustituyó parte del parque vehicular, principalmente en seguridad publica y servicios publicos.
35701	Mantenimiento y conservación de maquinaria y equ	En esta partida hubo un gasto inferior \$1'419,910 con una variación del 48.61%, esto se debe a que se está considerando presupuesto a diciembre y a que se requirió menos de lo que se tenia estimado para esta partida , ya que se sustituyó parte del parque vehicular, principalmente en obras y servicios publicos.
38201	Gastos de orden social y cultural	En esta partida hubo un gasto inferior \$2'785,326 con una variación del 53.35%, esto se debe a que está considerado presupuesto a Diciembre ademas a que por los hechos violentos que se sucitaron durante este periodo hubo la necesidad de cancelar algunos eventos que estaban presupuestados para realizar este año.
50000	Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles	<b>En este capítulo se devengaron recursos inferiores por \$4'960,177, que representa el 37.39% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas</b>
5410	Vehiculos y equipo terrestre	En esta partida hubo un gasto inferior \$2'499,900 con una variación del 26.14%, esto se debe a que se está considerando presupuesto a diciembre en base a cotización de la Dependencia de Seguridad pública,por la compra de 4 unidades, pero se facturó por menos. Y se presupuestó varias unidades mismas que aun no se han adquirido.
60000	Inversion Pública	<b>En este capítulo se devengaron recursos inferiores por \$24'585,970, que representa el 69.30% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas</b>

**2DO. TRIMESTRE 2023**  
**JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023

**C.P. 9**  
Hoja 6 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
61401	Division de terrenos y construcción de obras de urbanización	En esta partida hubo un gasto superior por (\$1'006,602) con una variacion del 397.62%, esto se debe a que se consideró poco presupuesto para esta partida ya que se está pagaron por las obras que no se tenían consideradas dentro del presupuesto.