

4TO. TRIMESTRE 2023
JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

Hoja 1 de 4

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
		El presupuesto estimado y modificado es de \$528'632,575 y el recaudado es de \$551'244,330 resultando una variación de \$22'611,755 que representa El 4.28% de ingresos no recaudados, esto debido a que se está comparando contra presupuesto ANUAL ESTIMADO Solo hubo excepciones en las siguientes capítulos y conceptos:
1000	IMPUESTOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$40,728,000 y el recaudado es de \$44'136,524 resultando una variación de \$3'408,524 que representa el 8.37 % de ingresos recaudados de mas , ya que se está considerando la comparacion contra el presupuesto anual.
12011	IMPUESTO PREDIAL (RECAUDACION ANUAL)	El presupuesto estimado y modificado es de \$29'000,000 y el recaudado es de \$18'810,354 resultando una variación de -\$10,189,646 que representa el 35.14% de ingresos no recaudados, Esto se debe a que se tenia considerado recaudar por este concepto de enero a diciembre del presente año.
12012	RECAUDACION DE REZAGOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$25,000 y el recaudado es de \$8'774,968 resultando una variación de \$8'749,968 que representa MAS del 100% de ingresos recaudados de mas, esto se debe a que hubo contribuyentes que pagaron adeudos de años anteriores.
1203	IMPUESTO MUNICIPAL SOBRE TENENCIA Y USO DE VEHICULOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$100,000 y el recaudado es de \$223,931 resultando una variación de \$123,931 que representa el 123.93% de ingresos recaudados mas, Esto se debe a que se tenia considerado poco menos ya que esta partida depende de los ingresos que se captan a nivel nacional los cuales se distribuyen Estado-Municipio.
4000	DERECHOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$29'766,641 y el recaudado es de \$39'873,969 resultando una variación de \$10'107,328 que representa el 33.95 % de ingresos que se recaudaron de mas , ya que se está comparando contra presupuesto ANUAL y donde se recaudó mas fue en las siguientes partidas:

4TO. TRIMESTRE 2023
JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

Hoja 2 de 4

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
4310	Desarrollo Urbano	El presupuesto estimado y modificado es de \$3'993,002 y el recaudado es de \$10'165,108 resultando una variación de \$6'172,106 que representa el 154.57% de ingresos recaudados de mas, Esto se debe a que hizo extension del presupuesto ya que se cobró por EXPEDICION DE LICENCIAS DE CONSTRUCCION MODIFICACIONES principalmente al igual que LICENCIAS DE USO DE SUELO y POR SERVICIOS CATASTRALES Y REGISTRALES, mismos que se tenia considerado recaudar menos en la Ley de ingresos.
4301	ALUMBRADO PUBLICO	El presupuesto estimado y modificado es de \$15'500,00 y el recaudado es de \$19'008,454 resultando una variación de \$3'508,454 que representa el 22.63% de ingresos recaudados de mas, Ya que de recaudó mas del estimado por el DAP por los solares baldios.
4313	POR EXPEDICION DE ANUENCIAS PARA TRAMITAR LICENCIAS PARA LA VENTA Y CONSUMO DE BEBIDAS CON CONTENIDO ALCOHOLICO	El presupuesto estimado y modificado es de \$724,039 y el recaudado es de \$881,790 resultando una variación de \$157,751 que representa el 21.79% de ingresos recaudados de mas, Esto se debe a que hizo extension del presupuesto ya que se cobró MAS de lo que se tenia previsto por el concepto de EXPENDIO, mismo que se tenia considerado en la Ley de ingresos con menos presupuesto.
6000	APROVECHAMIENTOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$16'940,001 y el recaudado es de \$16'360,859 resultando una variación de -\$579,142 que representa el 3.42% de ingresos no recaudados , ya que la comparación se está considerando contra presupuesto anual, y en la siguientes partidas hubo mas recaudación del que se tenia considerado:
6105	DONATIVOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$8'000,000 y el recaudado es de \$7'303,438 resultando una variación de -\$696,562 que representa el 8.71% de ingresos no recaudados , ya que se consideró recibir mas donativos para este año. Como los son Dnativos de Mariana Trinitaria, Donativos para Obras.
6106	Reintegros	El presupuesto estimado y modificado es de \$0.00 y el recaudado es de \$2,889 resultando una variación de \$2,889 que representa el 100% de ingresos recaudados mas, ya que se recibio en este periodo por bonificaciones Bacarias por cargos de Comisiones. mismas que no estaban consideradas en la Ley de ingresos

4TO. TRIMESTRE 2023
JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

Hoja 3 de 4

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
6204	Enajenacion Onerosa de Bienes Inmuebles No sujetos a Regimen de Dominio	El presupuesto estimado y modificado es de \$650,000 y el recaudado es de \$1'335,488 resultando una variación de \$685,488 que representa el 105.46% de ingresos recaudados mas, esto se debe a que se considero poco presupuesto y se ha reacudado por venta y enajenacion de solares propiedad del municipio.
7000	INGRESOS POR VENT DE BIENES, PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$130'036,874 y el recaudado es de \$131'627,089 resultando una variación de \$1'590,215 que representa el 1.22% de ingresos recaudados de mas , ya que la comparación se está considerando contra presupuesto anual estimado, y donde hubo mayor recaudacion fue en las siguientes partidas que se recaudó de mas:
7300	Ingresos por venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales	El presupuesto estimado y modificado es de \$130'036,874 y el recaudado es de \$131'627,089 resultando una variación de \$1'590,215 que representa el 1.22% de ingresos recaudados mas, esto debido a que hubo mayores ingresos de los estimados por este concepto principalmente, en DIF municipal.
8000	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colab	El presupuesto estimado y modificado es de \$310'321,059 y el recaudado es de \$318'408,643 resultando una variación de \$8'087,584 que representa el 2.61% de ingresos recaudados de mas , ya que la comparación se está considerando contra presupuesto anual estimado, considerando que las partidas con mayor diferencia son se recaudó de mas:
8103	Participaciones estatales	El presupuesto estimado y modificado es de \$6'594,090 y el recaudado es de \$9'265,680 resultando una variación de \$2'671,590 que representa el 40.51% de ingresos recaudados mas, ya que se recibio dentro de las participaciones estatales de los meses de Diciembre 2022, enero y diciembre 2023.
8106	Fondo de impuestos de autos nuevos	El presupuesto estimado y modificado es de \$2'446,361 y el recaudado es de \$3'378,536 resultando una variación de \$932,175 que representa el 38.10% de ingresos recaudados mas, ya que se recibio dentro de las participaciones federales de los meses de Diciembre 2022, enero y diciembre 2023.

4TO. TRIMESTRE 2023
JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

Hoja 4 de 4

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
8112	Articulo 3b de la Ley de Coordinación Fiscal	El presupuesto estimado y modificado es de \$12'088,628 y el recaudado es de \$18'742,230 resultando una variación de \$6'653,602 que representa el 55.04% de ingresos recaudados mas, ya que esta recaudación proviene del timbrado de nomina que se paga con Recursos propios , mismo que no regresa el Gobierno.
8326	CMCOP	El presupuesto estimado y modificado es de \$1.00 y el recaudado es de \$4'536,414 resultando una variación de \$4'536,414 que representa el 100% de ingresos recaudados mas, ya que solo se consideró 1 peso debido a que no se considera en el Estado para el presupuesto, y estuvo llegando para las obras.
8336	Ramo 23: provisiones salariales y económicas	El presupuesto estimado y modificado es de \$0.00 y el recaudado es de \$3'656,340 resultando una variación de \$3'656,340 que representa el 100% de ingresos recaudados mas, ya que aquí se estan considerados los ingresos derivados de otorgar seguridad jurídica a los actos que se realicen con vehículos que circulan en el territorio nacional, mediante la identificación vehicular.