

4TO TRIMESTRE 2025
JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025.

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
		El presupuesto estimado y modificado es de \$463'375,645.56 y el recaudado es de \$46'672,806.59 resultando una variación de \$17'295,525.21 representa El % de ingresos no recaudados, esto debido a que se está comparando contra presupuesto ANUAL ESTIMADO de las cuales las cantidades mas altas dentro de cada capitulo son los siguientes:
1000	IMPUESTOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$45'241,001 y el recaudado es de \$50'674,132.99 resultando una variación de \$5'33,131.99 que representa el 12.01 % de ingresos recaudados, ya que se está considerando la comparacion contra el presupuesto anual. Las partidas donde falta mas O bien hubo una mayor recaudacion en base al presupuesto estimado son:-
1201	IMPUESTO PREDIAL	El presupuesto estimado y modificado es de \$29,800,000.00 y el recaudado hasta la fecha es de \$33'219,361.62 resultando una variación de \$3'419,361.62 que representa el 11.40% de ingresos recaudados, Ya que considera la comparacion contra el estimado anual, sin embargo hubo una gran recaudacion ya que en este periodo es la mayor por este concepto ya sea por recaudacion anual o rezagos.
1202	IMPUESTO SOBRE TRASLADO DE DOMINIO DE BIENES INMUEBLES	El presupuesto estimado y modificado es de \$14'000,000 y el recaudado a la fecha es de \$15'842,573.45 resultando una variación de \$1'842,573.45 que representa el 13.16% de ingresos recaudados, Esto se debe en este reporte la comparación se hace contra el estimado anual, y en el periodo que corresponde de enero a diciembre hubo gran recaudacion sobre este concepto.
1701	RECARGOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$741,000.00 y el recaudado a la fecha es de \$861,644.80 resultando una variación de \$120,644.80 que representa el 16.28% de ingresos recaudados de mas, Esto se debe a que en base al ppto anual se ha recibido mas de los previsto tanto en recargos por impuesto predial actual, como de ejercicio anteriores.
4000	DERECHOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$35'578,746 y el recaudado es de \$38'640,175.48 resultando una variación de \$3'061,429.48 que representa el 8.60 % de ingresos recaudado, ya que se está comparando contra presupuesto ANUAL y donde se reflejan las diferencias mayores es en los siguientes conceptos:

4TO TRIMESTRE 2025
JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025.

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
4301	ALUMBRADO PUBLICO	El presupuesto estimado y modificado es de \$17,600,000 y el recaudado hasta la fecha es de \$19'919,444.05 resultando una variación de \$2'319,444.05 que representa el 13.18% de ingresos recaudados, Ya que considera la comparacion contra el estimado anual, sin embargo hubo una gran recaudacion, por el DAP.
4308	TRANSITO	El presupuesto estimado y modificado es de \$6'275,000.00 y el recaudado hasta la fecha es de \$6'524,459.21 resultando una variación de \$249,459.21 que representa el 3.98% de ingresos recaudados, Ya que considera la comparacion contra el estimado anual, generando aun llegar al presupuesto inicial principalmente pago por Almacenaje de vehiculos en corralon y permisos de carga y descarga.
4310	Desarrollo Urbano	El presupuesto estimado y modificado es de \$6'565,002 y el recaudado es de \$7'786,182.83 resultando una variación de \$1'221,180.83 que representa el 18.60% de ingresos recaudados, Esto se debe a que realiza la comparación contra el presupuesto anual y donde mas se ha recaudado es por el concepto de Servicios de proteccion civil y servicios catastrales y registrales
4313	POR EXPEDICION DE ANUENCIAS PARA TRAMITAR LICENCIAS PARA LA VENTA Y CONSUMO DE BEBIDASCON CONTENIDO ALCOHOLICO	El presupuesto estimado y modificado es de \$1'052,740 y el recaudado es de \$1'279,047.70 resultando una variación de \$226,307.70 que representa el 21.50% de ingresos recaudados, Esto se debe a que se considera la comparación contra el estimado anual y hay donde hubo mayor recaudacion fue por los concetos de Expendios, Tienda de autoservicios.
4317	SERVICIO DE LIMPIA	El presupuesto estimado y modificado es de \$355,000 y el recaudado es de \$210,967.33 resultando una variación de -\$144,032.67 que representa el 40.57% de ingresos no recaudados, Esto se debe a que se considera la comparación contra el estimado anual y aun así no se ha tenido gran recaudacion como se esperaba en este concepto principalmente por el concepto de SERVICIO ESPECIAL DE LIMPIA
4318	OTROS SERVICIOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$2'090,000 y el recaudado es de \$1'819,064.30 resultando una variación de -\$270,935.70 que representa el 12.96% de ingresos no recaudados, Esto se debe a que se considera la comparación contra el estimado anual , la mayor recaudación dentro de este concepto fue por el Derecho de piso del comercio en la Vía pública y Control sanitario de animales domésticos

4TO TRIMESTRE 2025
JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025.

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
5000	PRODUCTOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$790,000.00 y el recaudado es de \$2'763,394.25 resultando una variación de \$1'973,394.25 que representa el 249.80 % de ingresos recaudados de mas , ya que la comparación se está considerando contra presupuesto anual.
5103	UTILIDADES, DIVIDENDOS E INTERESES	El presupuesto estimado y modificado es de \$650,000 y el recaudado es de \$506,452.11 resultando una variación de -\$143,547.89 que representa el 22.08 % de ingresos no recaudados , ya que la comparación pese a que se está considerando contra presupuesto anual. No se logró la recaudación estimada por este concepto
5113	Mensura, remensura, deslinde, localización y dictámenes sobre predios	El presupuesto estimado y modificado es de \$140,000.00 y el recaudado es de \$247,635.03 resultando una variación de \$107,635.03 que representa el 76.88 % de ingresos recaudados de mas , ya que por parte de Sindicatura se ha obtenido gran recaudación por estos conceptos.
5115	Arrendamientos de bienes muebles einmuebles no sujetos a régimen de dominio público	El presupuesto estimado y modificado es de \$0.00 y el recaudado es de \$31,250.00 resultando una variación de \$31,250.00 que representa el 100 % de ingresos recaudados , ya que en este concepto no se tenia contemplado presupuesto, ya que se consideró en la partida 6202 y se realizó reclasificación
5116	Enejenación onerosa de bienes muebles no sujetos a régimen de dominio público	El presupuesto estimado y modificado es de \$0.00 y el recaudado es de \$14,400 resultando una variación de \$14,400 que representa el 100 % de ingresos recaudados , ya que en este concepto no se tenia contemplado presupuesto, ya que se consideró en la partida 6203 y se realizó reclasificación
5117	Enajenación onerosa de bienes inmuebles no sujetos a régimmen de dominio público	El presupuesto estimado y modificado es de \$0.00 y el recaudado es de \$1'963,657.11 resultando una variación de \$1'963,657.11 que representa el 100 % de ingresos recaudados , ya que en este concepto no se tenia contemplado presupuesto, ya que se consideró en la partida 6204 y se realizó reclasificación
6000	APROVECHAMIENTOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$15'306,003 y el recaudado es de \$11'418,094.14 resultando una variación de -\$3'887,908.86 que representa EL 25.40% de ingresos no recaudados , ya que la comparación se está considerando contra presupuesto anual, y donde se notó menos recaudación fue ne las siguientes partidas:

4TO TRIMESTRE 2025
JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025.

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
6101	MULTAS	El presupuesto estimado y modificado es de \$2'000,000 y el recaudado es de \$2'392,993.71 resultando una variación de \$392,993.71 que representa el 19.65% de ingresos recaudados , Esto se debe a que se compara con el presupuesto anual y en estos meses se ha recaudado bastante por este concepto
6102	RECARGOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$70,000 y el recaudado es de \$267,216.28 resultando una variación de \$197,216.28 que representa el 281.74% de ingresos recaudados , Esto se debe a que se Recaudó mas del que se tenia previsto por este concepto
6105	DONATIVOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$7'400,000 y el recaudado es de \$6'138,869.09 resultando una variación de -\$1,261,130.91 que representa el 17.04% de ingresos NO recaudados , Esto se debe a que se compara con el presupuesto anual y aun falta el ultimo periodo donde se realiza la mayor recaudación sobre todo por el donativo de fondo ajeno. y la compra de cemento por medio del programa de Mariana trinitaria
6114	Aprovechamientos diversos	El presupuesto estimado y modificado es de \$3'281,000 y el recaudado es de \$1'918,265.50 resultando una variación de -\$1'362,734.50 que representa el 41.53% de ingresos no recaudados, esto se debe a que se está comparando contra el presupuesto anual sobre todo el concepto de Servicio de relaciones exteriores.
6200	APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	El presupuesto estimado y modificado es de \$1'705,000 y el recaudado es de \$0.00 resultando una variación de -\$1'705,000 que representa el 100% de ingresos no recaudados, Ya que dentro de estas partidas como 6202,6203 y 6204 se hizo reclasificación sobre lo recaudado quedando todo el presupuesto anual dentro de esta partida.
8000	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colab	El presupuesto estimado y modificado es de \$342'461,531.38 y el recaudado es de \$348'536,009.73 resultando una variación de \$6'074,478.35 que representa el 1.77% de ingresos recaudados, ya que la comparación se está considerando contra presupuesto anual estimado, considerando que las partidas con mayor diferencia son:

4TO TRIMESTRE 2025
JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025.

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
8100	Participaciones	El presupuesto estimado y modificado es de \$228'381,825.81 y el recaudado es de \$230'958,780.64 resultando una variación de \$2'576,954.83 que representa el 1.13% de ingresos recaudados, ya que se esta recaudación depende de las participaciones recibidas durante el periodo y se está considerando contra estimado anual.
8112	Articulo 3b de la Ley de Coordinación Fiscal	El presupuesto estimado y modificado es de \$17'457,559.52 y el recaudado es de \$21'834,052.00 resultando una variación de \$4'376,492.48 que representa el 25.07% de ingresos recaudados , ya que esta recaudación proviene del timbrado de nomina que se paga con Recursos propios , mismo que nos regresa el Gobierno.
8200	APORTACIONES	El presupuesto estimado y modificado es de \$114'049,703.57 y el recaudado es de \$111'983,590.00 resultando una variación de -\$2'096,113.57 que representa el 1.84% de ingresos no recaudados ya que esta recaudacion depende de los recursos que provienen de los impuestos y se distribuyen a los gobiernos de las entidades y municipios. Tales como FORTAMUN Y FAISM
8300	Convenios	El presupuesto estimado y modificado es de \$2.00 y el recaudado es de \$5'593,639.09 resultando una variación de \$5'593,637.09 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. y por la Concertacion de la Obra Pública CMCOP