

4to. Trimestre 2025

JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025.



4T2025-9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	<p>El Ayuntamiento de Caborca, Sonora, presenta un gasto inferior al presupuesto de egresos por \$15'747,849.07 representando el 3.40%, 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 \$8'366,802.94 que representa el 3.47% con relación al presupuesto , reflejándose principalmente en las partidas de:</p>
11301	SUELDOS	<p>En esta partida hay un gasto inferior por \$503,296.46 con una variación del 0.41%; Ya que pese a que se hizo una reduccion al presupuesto ANUAL hubo menos pagos de Compensaciones y dias adicionales principalmente en Seguridad Pública, mismos que no se ha estado proporcionado.</p>
12201	Suedlo base a personal eventual	<p>En esta partida hubo un gasto Inferior por \$11,000.00, con una variacion del 0.74%, se realizó una ampliacion al presupuesto anual ya que se ha Págado mas por este concepto, se ha requerido la contratacion de nuevos empleados en la Dependencia de Casa de la cultura donde se paga por este concepto al personal.</p>
13101	Primas y acreditacion por años de servicio efectivo prestado	<p>En esta partida hubo un gasto inferior por \$1'279,926.93, con una variacion del 6.85%, ya que se está considerando ampliacion al presupuesto anual, ya que se consideró el pago de algunos finiquitos de personal que se jubilan este año los cuales aun no se han liquidado</p>
13202	Aguinaldo o gratificación de fin de año	<p>En esta partida hubo un gasto inferior por \$657,568.81, con una variación del 3.22%, ya que se está considerando una ampliacion al presupuesto anual y en es partida durante este periodo solo se ha contemplado el pago de las liquidaciones de personas que se han jubilado, o dado de baja por alguna razon.</p>

4to. Trimestre 2025

JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025.



4T2025-9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14108	cuotas por servicio medico del imss	En esta partida hubo un gasto inferior por \$1'941,636.91, con una variación del 12.02%, Ya que se está considerando una ampliacion en el presupuesto anual, en base al personal que se tenia en año anterior y considerando persona que está considerado por cada dependencia.
14301	Pagas de defuncion, pensiones y jubilaciones	En esta partida hubo un gasto inferior por \$823,75.38, con una variación del 4.68 %, esto se debe a que a pesar wue se hizo una reduccion al presupuesto anual, no se realizaron el pago de algunos finiquitos de las personas que se han jubilado
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	En este capítulo el gasto fue inferior al presupuesto modificado por \$1'334,006.19, que representa el 3.09%, reflejándose principalmente en las siguientes partidas:
21101	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	En esta partida hubo un gasto inferior por \$30,611.19, con una variación del 2.85%, esto se debe a que Pese a que se hizo una reduccion al presupuesto anual, esta partida en consideracion a varios materiales que se comprarian para antes del fin del periodo los cuales no se obtuvieron.
24101	Productos minerales no metálicos	En esta partida hubo un gasto inferior por \$5,074.02, con una variación del 63.43%, esto se debe a que aunque se hizo una reduccion al presupuesto anual, no se han utilizado el pago por este concepto como se tenia contemplado en el presupuesto hasta la fecha. Sobre todo en desarrollo Urbano el cual se utiliza para compra de pintura para pintar guarniciones.
24201	Cemento y productos de concreto	En esta partida hubo un gasto inferior por \$50,563.98 con una variación del 1.29%, esto se debe a que se hizo una ampliacion al presupuesto anual y dentro de esta partida se considera la compra de cemento y mortero del programa de Mariana Trinitaria y se han adquirido mas del que se tenia presupuestado

4to. Trimestre 2025

JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025.



4T2025-9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
26101	Combustibles	En esta partida hubo un gasto inferior por \$1'583,717.46 con una variación del 6.60%, esto se debe a que se esta considerando una ampliacion al presupuesto anual 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.
27201	Prendas de seguridad y proteccion personal	En esta partida hubo un gasto superior de -\$144,235.87 con una variación del 75.87%, esto se debe a que se está considero una reduccion en el presupuesto ANUAL y se realizó una compra para personal de seguridad publica, la cual no se consideró dentro de este periodo.Ya que se compró porta esposas y fundas para lamparas
28301	Prendas de proteccion para seguridad pública y nacional	En esta partida hubo un gasto superior con -\$719,037.05 una variación del 100%, esto se debe a que pese a que se realizó ampliacion para esta partida al presupuesto anual, se realizó compra de chalecos y lamparas para seguridad publica.
29801	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	En esta partida hubo un gasto inferior de \$8,945.91 con una variación del 0.54%, esto se debe a que se esta una reduccion al presupuesto ANUAL, y hubo compra de nuevas unidades sobre todo en servicios públicos y asi bajar considerablemente el consumo por este concepto.
3000	SERVICIOS GENERALES	En este capítulo se devengaron recursos inferiores por \$2'495,506.66, que representa el 3.65% del presupuesto ANUAL, reflejándose principalmente en las partidas

4to. Trimestre 2025
JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF



4T2025-9

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025.

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
31401	Telefonia tradicional	En esta partida hubo un gasto superior de -\$49,350.04 con una variación del 6.80%, esto se debe a que se considero presupuesto a diciembre, y el hubo la necesidad del pagó del ultimo mes por este concepto de varias dependencias.
32301	Arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo	En esta partida hubo un gasto superior de -\$52,851.70 con una variación del 2.59%, esto se debe a que se considero ampliacion al presupuesto a diciembre, y no se consideró el ultimo pago por este concepto a diciembre 2025, Por renta de baños para personal de servicios, copiadoras de diferentes dependencias y maquina de pasaportes.
33902	Proyectos para prestación de Servicios	En esta partida hubo un gasto inferior \$538,466.01 con una variación del 5.33%, esto se debe a que se esta considerando contra el presupuesto modificado, 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 superior -\$15,780.15 con una variación del 0.71%, esto se debe a que pese a la ampliacion al presupuesto anual, se pagó de ultimo momento fianza de varios vehiculos en comodato de se seguridad publica.
35501	Mantenimiento y conservacion de equipo de trasporte	En esta partida hubo un gasto inferior de \$32,352.59 con una variación del 0.45%, esto se debe a se está considerando contra presupuesto ya modificado, ya 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.

4to. Trimestre 2025

JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025.



4T2025-9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
36101	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades	En esta partida hubo un gasto inferior \$174,437.02 con una variación del 6.77%, esto se debe a que se esta considerando presupuesto modificado y de enero a diciembre se pago por diferentes coberturas de diferentes eventos y actividades realizadas por este municipio, dentro de radio, y las diferentes plataformas. Y otros considerados en el ppto no fueron realizados y por tanto no hubo promocion
38201	Gastos de orden social y cultural	En esta partida hubo un gasto inferior \$1'246,406.70 con una variación del 15.02%, esto se a que se esta considerando presupuesto modificado, y se habian considerado la realizacion de eventos los cuales no se realizaron, y dentro de los Eventos que se realizaron de este periodo se minimizo los gastos.
39401	Sentencias y resoluciones judiciales por autoridad competente	En esta partida hubo un gasto Superior - \$47'972.69 con una variación del 2.34%, esto se debe a que se consideró poco presupuesto para esta partida en base al gasto del año anterior y hubo una ampliacion pero no fue suficiente ya que hubo la necesidad de pagar por este concepto por pago de Resolucion de la empresa BIMBO y pago de anticipo de Resolucion judicial de grupo Jari, asi como el pago de sentencia de Flavio Vega Cota.
40000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	En este capítulo se devengaron recursos inferiores por \$3'407,240.76, que representa el 5.88% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas
41501	Transferencias para servicios personales	En esta partida hubo un gasto superior de -\$17,471.84 con una variacion del 0.10% debido a que se está considerando el presupuesto ya modificado pero hubo la necesidad de transferir para nomina de paramunicipal de DIF.

4to. Trimestre 2025

JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025.



4T2025-9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
41502	Transferencias para gastos de operación	<p>En esta partida hubo un gasto inferior de \$2'990,541.93 con una variacion del 9.95% debido a que se está considerando el presupuesto modificado, dentro de esta partida se consideró pago de CONAGUA y fue menos lo que se pagó, y de una ayuda a instituciones las cuales no se realizaron este año.</p>
44201	Becas educativas	<p>En esta partida hubo un gasto inferior de \$27,600.00 con una variacion del 100% debido a que se está considerando el presupuesto ANUAL, dentro de esta partida tambien se consideró presupuesto para proporcionar apoyo a estudiantes de la region mismos que no se han dado hasta el momento, por parte de cabildo.</p>
50000	Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles	<p>En este capítulo se devengaron recursos inferiores por \$93,505.04, que representa el 1.01% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas</p>
52301	Cámaras fotograficas y de video	<p>En esta partida hubo un gasto inferior por \$6,160.00 que corresponde al 2.77% del presupuesto modificado , ya que se consideró la compra de algunas camaras de fotografia y de video, principalmente en comunicación social y direccion de cultura, asi como en el Deporte para cubrir los diferentes eventos culturales y deportivos, pero aun los equipos que se tienen se encuentran en excelentes condiciones y son los que se estan utilizando</p>
54101	Automoviles y camiones	<p>En esta partida hubo un gasto inferior \$7,813.18 con una variación del 0.10%, esto se debe a que se consideró una ampliacion al presupuesto , en base a cotizaciones que tenian varias Dependencias para la compra de Vehiculos, en Seguridad publica principalmente se compró dos Nissan Versa para patrullaje mismos que no se habian considerado dentro del presupuesto anual</p>

4to. Trimestre 2025

JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025.



4T2025-9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
60000	Inversion Pública	En este capítulo se devengaron recursos Inferior por \$40,359.57, que representa el 0.11% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas
61416	CECOP	En esta partida hubo un gasto inferior por \$36,728.16 con una variacion del 0.54%, esto se debe a que se realizó una ampliacion en el presupuesto para esta partida ya que se han estado realizando obras de este programa y se consideraron obras que estan pendientes.
61422	Pavimentación de calles y avenidas	En esta partida hubo un gasto inferior solo por \$331.05 con una variacion del 0.01%, esto se debe a que se está ampliando el presupuesto ANUAL y se pagó por la pavimentación de varias calles que se pavimentaron en el periodo de enero a septiembre quedando pendiente aun varias calles las cuales se consideraron dentro de esta partida.
90000	Deuda Publica	En este capítulo se devengaron recursos Superiores por \$9,427.91, que representa el 0.02% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas
91102	Amortizacion capital corto plazo	En esta partida hubo un gasto inferior por \$1,000.46 con una variacion del 0.07%, esto se debe a que se está contra presupuesto modificado y se pagaron amortizaciones de los meses hasta Diciembre del Credito de BANOBRAS #8925
92102	Pago de intereses de corto plazo	En esta partida hubo un gasto inferior por \$8,427.45 con una variacion del 3.40%, esto se debe a que se esta considerando presupuesto modificado y se realizó una reduccion, se han considerado los intereses de los tres meses del credito BANOBRAS #8925