

CUENTA PUBLICA 2024
JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF



CP2024-9

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	<p>El Ayuntamiento de Caborca, Sonora, presenta un gasto inferior al presupuesto de egresos por \$7'705,998.29 representando el 1.30%, 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 \$1'441,192.77 que representa el .61% con relación al presupuesto , reflejándose principalmente en las partidas de:</p>
11301	SUELDOS	<p>En esta partida hay un gasto inferior por \$46,820.06 representando una variación del .04%; Ya que se habian considerado presupuesto ANUAL porqu ene ste mes se realizan pagos de Compensaciones y dias adicionales principalmente en Seguridad Pública, mismos que no se ha estado proporcionado.</p>
12201	Sueldos base al personal eventual	<p>En esta partida hubo un gasto inferior por \$23,350.00, representando una variación del 1.83%, ya que se realizó una ampliacion debido al incremento en nomina dentro de casa de la cultura principalmente ya que fue necesario contratar mas personal.</p>
13101	Prima y acreditación por años de servicio efectivo prestado	<p>En esta partida hubo un gasto inferior por \$770,892.15, representando una variacion del 3.21%, En este periodo se consideró una ampliacion ya que se pagaron 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 \$115,213.98, representando una variación del .61%, ya que se está considerando una ampliacion al presupuesto anual ya que en esta partida se consideran pagos de las liquidaciones de personas que se han jubilado, o dado de baja por alguna razon solamente y hasta fin de año se consideran los aguinaldos correspondientes para todo el personal.</p>

CUENTA PUBLICA 2024
JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF



CP2024-9

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14301	Pagas de defuncion, pensiones y jubilaciones	En esta partida hubo un gasto inferior por \$47,102.53 representando una variación del .28%, aun realizando una disminucion al presupuesto anual, ya que se presupuestó en base al personal que se tenia en año anterior y considerando personas se jubilarian este año.
17102	Estimulos al personal	En esta partida hubo un gasto inferior por \$31,388.00, representando una variación del .24 %, esto se debe a que se está ampliando el presupuesto anual, ya que se otorgó estimulos al personal que no se tenia considerado, sobre todo en seguridad publica, Servicios publicos y Obras publicas.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	En este capítulo el gasto fue inferior al presupuesto modificado por \$1,103,984.88, que representa el 2.88%, reflejándose principalmente en las siguientes partidas:
21101	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	En esta partida hubo un gasto inferior por \$43,487.41, representando una variación del 3.98%, esto se debe a que se está considerando presupuesto anual, aun con una disminucion en esta partida en consideracion a varios materiales que se comprarian para antes del fin del periodo los cuales no se obtuvieron.
22101	Productos alimenticios para personal en las instalaciones	En esta partida hubo un gastos inferior por \$58,944.56 representando una variacion del 16.15%, esto se debe a que el presupuesto considerado para esta partida se contempló en base al año pasado y este año hubo una baja considerable en la compra de alimentos dentro de las dependencias.
24201	Cemento y productos de concreto	En esta partida hubo un gastos inferior por \$11,151.53 representando una variacion del .34%, esto se debe a que el presupuesto considerado para esta partida se consideró por menos, y en este periodo hubo mucha demanda por compra de Cemento, mortero y tinacos por medio del programa MARIANA TRINITARIA mismo que se considera tambien como un ingreso.

CUENTA PUBLICA 2024
JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF



CP2024-9

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
24601	Material eléctrico y electrónico	En esta partida hubo un gastos inferior por \$105,116.58 representando una variacion del 7.62%, esto debido a que se tenia contemplado la adquisicion de mas material para este año debido a proyectos de iluminaci3n que se tenian considerados los cuales no fue posible llevar acabo.
24901	Otros materiles y articulos de construccion y reparacion	En esta partida hubo un gastos inferior por \$61,639.16 representando una variacion del 2.25%, esto se debe a que no se consider3 una ampliaci3n al presupuesto para esta partida ya que estaba endiente en Obras publicas principalmente la reparacion de calles por bacheo se reclasific3 y todo el saldo que se encontraba en la cuenta 61404 de bacheo ahora esta considerada en esta partida.
26101	Combustibles	En esta partida hubo un gasto inferior por \$246,593.96, representando una variaci3n del 1.15%, esto se debe a que se esta considerando ampliaci3n al presupuesto anual ya que faltaba considerar dos semanas mas de combustible para todas las unidades de las Dependencias de Servicios publicos, Escuadron vial , Seguridad publica e Inspeccion y vigilancia que son los que mas consumen combustible, se organiz3 para implementar un mejor control del suministro y hay unidades dentro de Servicios publicos y seguridad publica mayormente donde se sustituy3 las unidades viejas las cuales ocupaban mayor consumo.

CUENTA PUBLICA 2024
JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF



CP2024-9

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
26102	lubricantes y aditivos	En esta partida hubo un gasto inferior por \$62,014.56, representando una variación del 6.60%, esto se debe a que aun con la disminucion que se realizó al presupuesto anual , quedó una variació a favor esto se debe a que no hubo la necesidad de esta partida debido a que todas las unidades de las Dependencias de Servicios publicos, Escuadron vial , Seguridad publica e Inspeccion y vigilancia que son los que mas se ocupa de este gasto, se compraron unidades dentro de Servicios publicos y seguridad publica mayormente donde se sustituyó las unidades viejas las cuales ocupaban mayor consumo.
27101	Vestuarios y uniformes	En esta partida hubo un gasto inferior de \$35,350.65 representando una variación del 2.10%, esto se debe a que aun con la disminucion al presupuesto ANUAL, ya que se consideró la compra de dos dotaciones de uniformes para personal sindicalizado y de confianza mismos que aun no han sido comprados. Asi como uniformes para personal de Seguridad publica.
29101	Herramientas menores	En esta partida hubo un gasto inferior con \$162,445.21 representando una variación del 31.84%, esto se debe a que se debe que aun con la disminución al presupuesto anual, salio inferior ya que se tenia contemplado la compra de herramientas para algunas dependencias principalmente para servicios y obras, mismas que ya no se adquirieron
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	En esta partida hubo un gasto inferior con \$36,516.69, representando una variación del 7.68%, esto se debe a que 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, aun con la disminución del presupuesto anual.

CUENTA PUBLICA 2024
JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF



CP2024-9

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
3000	SERVICIOS GENERALES	En este capítulo se devengaron recursos inferiores por \$655,735.37, que representa el 1.11% del presupuesto ANUAL, reflejándose principalmente en las partidas
31104	Servicio de alumbrado público	En esta partida hubo un gasto inferior de \$11,836.33 con una variación del .15%, esto se debe a que se considero presupuesto a diciembre, y aun con la disminucion ya que el pago por este concepto ha disminuido debido a que se instaló luminarias LED las cuales se ahorra mas energia.
32301	Arrendamiento de muebles, maquinaria, y equipos	En esta partida hubo un gasto inferior de \$39,828.56 representando una variación del 2.15%, esto se debe a que se amplió presupuesto ANUAL en este periodo y el gasto que se tenia contemplado por este concepto ha disminuido debido a que se compró maquinaria y no hubo necesidad de rentar.
33101	Servicios legales de contabilidad, auditoria y relacionados	En esta partida hubo un gasto inferior de \$14,773.32, representando una variación del .72%, esto se debe a que dentro de esta partida se considera los Honorarios Fiduciarios, el timbrado de nominas y se pago dictamen de Seguro social mismos que no estaban previstos. Se pagó por la actualizacion de planos del plan municipal de desarrollo por parte Desarrollo Urbano.
34501	Seguros de bienes patrimoniales	En esta partida hubo un gasto inferior por \$22,051.15, representando una variación del 1.13%, ya que se esta considerando una disminucion al presupuesto anual, y en este periodo se reclasifico y se envio a esta partida seguros que estaban considerados en seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas.
35101	Mantenimiento y conservación de inmuebles	En esta partida hubo un gasto inferior de \$50,919.63, representando una variacion del 4.65%, ya que aun con la disminucion al presupuesto, hubo esta variación ya que se habian consideraro para este año realizar algunas remodelaciones en varias dependencias mismas que no se realizaron .

ISAF-7be0f7f6-3dd9-df5f-64af-8d20642915e3

3/19/2025 10:59:52 AM

CUENTA PUBLICA 2024
JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF



CP2024-9

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
35501	Mantenimiento y conservacion de equipo de transporte	En esta partida hubo un gasto inferior de \$87,618.70, representando una variación del 1.28%, esto se debe a que se realizo ampliación al presupuesto ANUAL, ya que se tenia considerado algunas reparaciones de algunas unidades pero debido a que se sustituyó parte del parque vehicular, principalmente en seguridad publica y servicios publicos. no fue necesario utilizar esta partida del gasto.
37501	Viáticos en el pais	En esta partida hubo un gasto inferior \$45,113.95, representando una variación del 4.79%, ya que se hizo una ampliación al presupuesto y se realizó una reclasificación al final del periodo para llevar saldos pendientes de personal a prestamos para que sean descontados via nomina ya que no fueron comprobados.
38201	Gastos de orden social y cultural	En esta partida hubo un gasto inferior de \$33,587.16, representando una variación del 0.58%, esto se debe a que se realizo un aumento al presupuesto considerando gastos que se tenian destinados para cierre del periodo dichos eventos no se realizaron por precausion.
39201	Impuestos y derechos	En esta partida hubo un gasto Inferior \$39,565.55, representando una variación del .97%, esto se debe a que se está considerando presupuesto a Diciembre y en esta partida se tenia conteplado el pago de escrituras por parte de sindicatura misma que se dejó pendiente para el proximo año.
40000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	En este capítulo se devengaron recursos inferiores por \$4'288,041.50, que representa el 2.46% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas

CUENTA PUBLICA 2024
JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF



CP2024-9

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
41501	Transferencias para servicios personales	En esta partida hubo un gasto inferior de \$1'944,495.73, representando una variacion del 10.74% debido a que se realizo una ampliación al presupuesto ANUAL, se estimaron mas aportaciones extraordinarias al DIF de las que se dieron y aparte para aguinaldos y nomina del ultimo trimestre.
41502	Transferencias para gastos de operacion	En esta partida hubo un gasto inferior de \$1'341,291.79, representando una variacion del 0.76% debido a que se está ampliando el presupuesto ANUAL que se pretende transferir para gastos de operacion de las diferentes paramunicipales, apoyos a instituciones, de los cuales algunos no se realizaron o fue menor la cantidad estimada.
44204	Fomento deportivo	En esta partida hubo un gasto inferior de \$134,873.81, representando una variación del 15.46%, debido a que se consideró presupuesto y no hubo tanto apoyo como se consideró dar en el transcurso del año.
50000	Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles	En este capítulo se devengaron recursos inferiores por \$105,467.40, que representa el 1.57% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas
51501	Equipo de computo y tecnologia de la información	En esta partida hubo un gasto inferior \$44,292.66 con una variación del 11.34%, esto se debe a que se consideró presupuesto ANUAL para la compra de algunos equipos de computo de varias dependencias mismos que no se compraron en este periodo y se volvieron a presupuestar para el proximo año.
54101	Automoviles y camiones	En esta partida hubo un gasto inferior \$14,644.00 con una variación del .47%, esto se debe a que se consideró presupuesto ANUAL para la compra de vehiculos en base a cotizaciones que tienen varias Dependencias mismos que no se adquirieron.

CUENTA PUBLICA 2024
JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF



CP2024-9

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
54103	Vehiculos de limpieza y recolección de basura	En esta partida hubo un gasto inferior por \$4,800.00, representando una variación del .38%, esto se debe a que se esta considerando la compra en este periodo de una barredora para servicios publicos mismo que no estaba dentro del presupuesto.
56301	Maquinaria y equipo de construccion	En esta partida hubo un gasto Inferior \$4,094.88, representando una variación del .30%, esto se debe a que se esta considerando presupuesto anual, ya que se está considerndo la compra de maquinaria para mayor fuincoinamiento de las dependencias principalmente obras y servicios publicos.
56501	Equipo de comunicación y telecomunicación	En esta partida hubo un gasto inferior de \$6,040.49, representando una variación del 4.91%, esto se debe a que se esta considerando presupuesto para la compra de radios para unidades de seguridad publica los cuales costaron mas. Se pagó por antena fibra de vidrio para sistema de Seguridad publica.
60000	Inversion Pública	En este capítulo se devengaron recursos Inferior por \$109,699.97, que representa el 0.25% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas
61416	CECOP	En esta partida hubo un gasto inferior por \$85,865.26, representando una variacion del .97%, esto se debe a que se aumento el presupuesto ya que solo se consideró 1 peso para esta partida y se han estado realizando obras de este programa y se consideraron obras que estan pendientes.
90000	Deuda Publica	En este capítulo se devengaron recursos inferior por \$1,876.40, que representa el .07% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas
92102	Pago de intereses de corto plazo	En esta partida hubo un gasto inferior por \$1,876.40, representando una variacion del .07%, ya que se realizó una dismunucion al presupuesto anual, se han considerado los intereses de los tres meses del credito BANOBRAS #8925 el cual fue un poco menos

ISAF-7be0f7f6-3dd9-df5f-64af-8d20642915e3

3/19/2025 10:59:52 AM