

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 01 CABILDO

C.P. 10

Hoja 1 de 5

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$5'106,642.00 y el devengado es de \$5'020,768.00 resultando una variación de \$85,874.00 que representa el 1.68% de aumento en el gasto, principalmente en :  El presupuesto inicial y modificado es de \$4'246,916.00 y el devengado es de \$4'215,771.00 resultando una variación de \$31,145.00 que representa el 0.73 % de aumento en el gasto, principalmente en :
11101	DIETAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'872,297.00 y el devengado es de \$2'864,271.00 resultando una variación de \$8,026.00 que representa el 0.28 % de disminución en el gasto, se pagó de acuerdo a lo estimado.
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	El presupuesto inicial y modificado es de \$180,508.00 y el devengado es de \$179,016.00 resultando una variación de \$1,492.00 que representa el 0.83% de disminución en el gasto ya que se aumento presupuesto, ya que se decidió en este período comenzara pagarlo a todo el personal.
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$180,508.00 y el devengado es de \$179,016.00 resultando una variación de \$1,492.00 que representa el 0.83% de disminución en el gasto, ya que modificó presupuesto y se amplió porque decidió pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 01 CABILDO

C.P. 10

Hoja 2 de 5

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$75,185.00 y el devengado es de \$76,041.00 resultando una variación de (\$856.00) que representa el 1.14% de aumento en el gasto, se pagó en los casos de liquidaciones, y se pagó la prima la prima vacacional correspondiente al 1er y 2do periodo vacacional del ejercicio 2019.
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$39,433.00 y el devengado es de \$39,433.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido, ya que se aumentó esta partida en el presupuesto debido a que se dieron de alta a regidores en este servicio que no se tenían estimados originalmente.
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$278,043.00 y el devengado es de \$276,928.00 resultando una variación de \$1,115.00 que representa el 0.40% de disminución en el gasto, Ya que se modificó y aumentó presupuesto, debido a que algunos regidores que se dieron de alta tienen servicio medico de IMSS.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$111,694.00 y el devengado es de \$93,078.00 resultando una variación de \$18,616.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que algunos regidores cotizan en servicio medico ISSSTESON o no cuentan con creditos de infonavit.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 01 CABILDO

C.P. 10

Hoja 3 de 5

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14301	PAGA DE DEFUNCIÓN, PENSIONES Y JUBILACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$61,708.00 y el devengado es de \$56,098.00 resultando una variación de \$5,610.00 que representa el 9.09 % de disminución en el gasto, Ya que se aumentó partida en este concepto , debido a que se realiza cada mes el registro según el reporte de determinación mensual de nómina , la cantidad que corresponde al fondo de pensiones.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$302,543.00 y el devengado es de \$299,848.00 resultando una variación de \$2,695.00 que representa el 0.89% de disminución en el gasto, principalmente en :
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$31,191.00 y el devengado es de \$29,191.00 resultando una variación de \$2,000.00 que representa el 6.41% de disminución en el gasto, Se tuvo que ampliar presupuesto en este periodo , debido a que se incrementó la compra de papeleria para diferentes asuntos que no se habían estimado, se cargo la compra de 14 sillas para cabildo mismo que no se tenia contemplado.
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido , y se eliminó este concepto en presupuesto , debido a que se utilizò sólo el servicio de copiadora rentada.
21601	METERIAL DE LIMPIEZA	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,944.00 y el devengado es de \$2,644.00 resultando una variación de \$300.00 que representa el 10.19% de disminución en el gasto, debido a que se compró material que en su momento no se tenia estimado.Se tuvo que ampliar presupuesto.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 01 CABILDO

C.P. 10

Hoja 4 de 5

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$1,798.00 y el devengado es de \$1,798.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se amplió el gasto , debido a que se pagó uniforme del personal de oficina el que no se tenia estimado.
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$55,583.00 y el devengado es de \$54,149.00 resultando una variación de \$1,434.00 que representa el 2.58% de disminución en el gasto, principalmente en :
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$10,363 .00 y el devengado es de \$11,068.00 resultando una variación de (\$705.00) que representa el 6.80% de aumento en el gasto, debido a que se realizaron más llamadas de las estimadas por diferentes asuntos que se trataron y se tiene asignada una linea para oficina de regidores.
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$21,181.00 y el devengado es de \$13,701.00 resultando una variación de \$453.00 que representa el 2.14% de disminución en el gasto, debido a que se registra el importe mensual correspondiente por renta de copiadora konica, el cual no se tenia contemplado.
37501	VIATICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$15,000.00 y el devengado es de \$13,314.00 resultando una variación de \$1,686.00 que representa el 11.24% de disminucion, se pagó a dos regidores viaticos al asistir al congreso del estado. Este trimestre se pagó viaticos a Regidor para Cd. Obregon por 2 dias.



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 01 CABILDO

C.P. 10

Hoja 5 de 5

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$8,451.00 y el devengado es de \$8,451.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido en el gasto, Se amplió presupuesto, debido a que pagaron 40 playeras para evento 6 de abril, materiales varios y lona para desfile, que no se habían estimado.
4000	TRANSF.ASIGNAC. SUBS Y OTRAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$501,600.00 y el devengado es de \$451,000.00 resultando una variación de \$50,600.00 que representa el 10.09% de disminución en el gasto, principalmente en :
44101	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$501,600.00 y el devengado es de \$451,000.00 resultando una variación de \$50,600.00 que representa el 10.09% de disminución en el gasto, Se aumentó presupuesto en este concepto , debido que se registraron las asignaciones de gasolina y vales de despensa, que se dan mensualmente a regidores.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 02 SINDICATURA

C.P. 10

Hoja 1 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$4'238,598.00 y el devengado es de \$4'080,912.00 resultando una variación de \$157,686.00 que representa el 3.72 % de disminución en el gasto, principalmente en :
11301	SUELDOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$3'826,998.00 y el devengado es de \$3'669,982.00 resultando una variación de \$157,016.00 que representa el 4.10 % de disminución en el gasto, principalmente en :
11308	AYUDA PARA DESPENSA	El presupuesto inicial y modificado es de \$1'433,341.00 y el devengado es de \$1'413,321.00 resultando una variación de \$20,020.00 que representa el 25.44 % de aumento en el gasto, se nivelaron los sueldos en algunos empleados así como pagos de dias adicionales por trabajos extraordinarios. Se amplió presup.
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos de asistencia ,puntualidad y estímulos. Se redujo presupuesto.
		El presupuesto inicial y modificado es de \$128,831.00 y el devengado es de \$127,553.00 resultando una variación de \$1,278.00 que representa el 0.99% de disminución en el gasto, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado. Pero en este ultimo trimestre se modificó presupuesto y se amplió en este concepto.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 02 SINDICATURA

C.P. 10

Hoja 2 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$128,831.00 y el devengado es de \$127,554.00 resultando una variación de \$1,279.00 que representa el 0.99% de disminución en el gasto, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenía estimado. Pero en este ultimo trimestre se modificó presupuesto y se amplió en este concepto.
12201	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$844,370.00 y el devengado es de \$828,947.00 resultando una variación de \$15,423.00 que representa el 1.83 % de disminución en el gasto, se nivelaron los sueldos en algunos empleados que se encuentran en proceso de cambio a nómina de base.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$68,037.00 y el devengado es de \$67,354.00 resultando una variación de \$683.00 que representa el 1.00 % de disminucion, ya que se registró la prima correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019.
13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$44,863.00 y el devengado es de \$44,072.00.00 resultando una variación de \$791.00 que representa el 1.76% de disminución en el gasto , se pagó ya que hubo necesidad de trabajar fuera de los horarios normales en esta dependencia.
13403	ESTIMULOS AL PERSONAL DE CONFIANZA	El presupuesto inicial y modificado es de \$7,736.00 y el devengado es de \$3,239.00 resultando una variación de \$4,497.00 que representa el 58.13% de disminución en el gasto, debido a que fue menos al personal que se le pago de como se tenía estimado.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 02 SINDICATURA

C.P. 10

Hoja 3 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$80,065.00 y el devengado es de \$87,419.00 resultando una variación de (\$7,353.00) que representa el 9.18% aumento en el gasto, Se modificó presupuesto y se redujo. Se paga un poco menos debido a que personal de nuevo ingreso cuenta con el servicio médico del IMSS.
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$239,806.00 y el devengado es de \$198,655.00 resultando una variación de \$41,151.00 que representa el 17.16% de Disminución en el gasto, debido a que a la fecha se han registrado a nuevos empleados.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$77,588.00 y el devengado es de \$64,657.00 resultando una variación de \$12,931.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que no se han registrado nuevos empleados en el servicio médico IMSS.
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$50,000.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$50,000.00 que representa el 100 % no ejercido, debido a que a la fecha no se han realizado pagos de liquidaciones como se había estimado.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido debido a que se modificó presupuesto y se eliminó lo presupuestado en este concepto ya que a la fecha no se ha incluido como parte del sueldo.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 02 SINDICATURA

C.P. 10

Hoja 4 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$30,477.00 y el devengado es de \$12,969.00 resultando una variación de \$17,508.00 que representa el 57.45 % de disminución en el gasto, debido a que se pagaron en este periodo a personal de esta dependencia por reembolso de gastos medicos.
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$118,359.00 y el devengado es de \$117,405.00 resultando una variación de \$954.00 que representa el 0.81% de disminución en el gasto, debido a que se paga al personal que laboró tiempo fuera del horario normal. Se modificó presupuesto de amplió.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	<b>El presupuesto inicial y modificado es de \$133,756.00 y el devengado es de \$120,575.00 resultando una variación de \$13,181.00 que representa el 9.85 % de disminución en el gasto, principalmente en :</b>
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$29,698.00 y el devengado es de \$27,064.00 resultando una variación de \$2,634.00 que representa el 8.87% de disminución en el gasto, debido a que se disminuyó la compra de papeleria se realizan compras mensuales para un mejor control del uso.
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$22,382.00 y el devengado es de \$20,382.00 resultando una variación de \$2,000.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, debido a que se disminuyó la compra de toners ya que se está utilizando la copiadora que se tiene rentada.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 02 SINDICATURA

C.P. 10

Hoja 5 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
24901	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTR. Y REPARACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$5,000.00 y el devengado es de \$3,007.00 resultando una variación de \$1,993.00 que representa el 39.87% de disminución en el gasto, debido a que sólo se compró varillas, materiales y pintura para utilizarlos en la medición de terrenos.
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$40,481.00 y el devengado es de \$43,654.00 resultando una variación de (\$3,173.00) que representa el 7.84% de aumento en el gasto, debido a que se modificó presupuesto disminuyendo el monto para este concepto a pesar de que se controló mejor el suministro.
26102	LUBRICANTES Y ADITIVOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 \$0.00 resultando una variación de \$4,000.00 que representa el 100% no ejercido, Se modificó y quitó lo presupuestado para este concepto y se pagó los cambios de aceite de la unidad de transporte que se nos tiene asignada el costo de estos se registra en el mantenimiento de equipo de transporte.
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$13,000.00 y el devengado es de \$9,186.00 resultando una variación de \$3,814.00 que representa el 29.34% de disminución en el gasto, se pagó uniforme de personal de oficina. En este trimestre se pagó camisas a personal de corralon y una blusa de persona de oficina.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 02 SINDICATURA

C.P. 10

Hoja 6 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
29101	HERRAMIENTAS MENORES	El presupuesto inicial y modificado es de \$1,000.00 y el devengado es de \$108.00 resultando una variación de \$892.00 que representa el 89.16% de disminución en el gasto , esto se debe a que se modificó presupuesto este trimestre y se redujo. Se pagó unicamente material para medición de terrenos.
29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,000.00 y el devengado es de \$354.00 resultando una variación de \$1,646.00 que representa el 82.30% de disminución en el gasto, debido a que solo se compró un regulador para uso en oficina de la dependencia.
3000	SERVICIOS GENERALES	<b>El presupuesto inicial y modificado es de \$220,244.00 y el devengado es de \$242,355.00 resultando una variación de (\$22,111.00) que representa el 10.04% de aumento en el gasto, principalmente en :</b>
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$31,096.00 y el devengado es de \$33,213.00 resultando una variación de (\$2,117.00) que representa el 6.81% de aumento en el gasto, debido a que se realizaron más llamadas de las estimadas por diferentes asuntos que se trataron.
33101	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$5,000.00 y el devengado es de \$45,713.00 resultando una variación de (\$40,713.00) que representa el 814.26% de aumento en el gasto, debido a que se modificó presupuesto y se redujo el importe mucho mas de lo estimado. sólo se pagó por copias certificadas de escritura pública segundo testimonio. Se pagó realización de Evaluo de bienes de corralon municipal.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 02 SINDICATURA

C.P. 10

Hoja 7 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$20,000.00 y el devengado es de \$2,111.00 resultando una variación de \$17,889.00 que representa el 89.44% de disminucion en el gasto, debido a que sólo se pagó por el servicio de cerrajería para cambio de chapas a puertas de oficinas.
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$45,000.00 y el devengado es de \$39,603.00 resultando una variación de \$5,397.00 que representa el 11.99% de disminución en el gasto, debido a que esta unidad realiza mas viajes fuera de la entidad por asuntos de otras dependencias. Servicios y cambios de aceite, compra de 4 llantas para RAM uso de sindicatura. Servicio de unidad.
37101	PASAJES AEREOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$10,085.00 y el devengado es de \$10,085.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido, ya que se pagó pasajes a la Sindico para asistir a la CD. De Mexico Depto juridico del SAT y otras dependencias dif. Asuntos.
39201	IMPUESTOS Y DERECHOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$10,000.00 y el devengado es de \$2,554.00 resultando una variación de \$7,446 .00 que representa el 74.46% de disminución, debido a se pagó solo la tenencia vehicular de unidad de esta dependencia.
39401	SENTENCIAS Y RESOLUCIONES JUDICIALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido Se eliminó este concepto en este periodo de presupuesto ya que a la fecha no se ha requerido este tipo de gastos.



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 02 SINDICATURA

C.P. 10

Hoja 8 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
4000	TRANSF.ASIGNAC. SUBS Y OTRAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$57,600.00 y el devengado es de \$48,000.00 resultando una variación de \$9,600.00 que representa el 16.67% de aumento en el gasto, principalmente en :
44101	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$57,600.00 y el devengado es de \$48,000.00 resultando una variación de \$9,600.00 que representa el 16.67% de disminucion en el gasto, se modificó y se aumentó presupuesto, se pagó como estímulo a Marco Guillermo Puga Guerrero.
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó lo del presupuesto en este periodo, debido a que a la fecha no se han programado compras.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 03 PRESIDENCIA

C.P. 10

Hoja 1 de 10

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	<p>El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$128'802,029.00 y el devengado es de \$130,551,769.00 resultando una variación de (\$1'749,740.00) que representa el 1.36 % de aumento en el gasto, principalmente en :</p> <p>El presupuesto inicial y modificado es de \$6,526,626.00 y el devengado es de \$6,162,142.00 resultando una variación de \$364,484.00 que representa el 5.58% de disminución en el gasto, principalmente en :</p>
11301	SUELDOS	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$2'805,498.00 y el devengado es de \$2'790,826.00 resultando una variación de \$14,672.00 que representa el 0.52% de disminución en el gasto, se nivelaron los sueldos en algunos empleados así como pagos de días adicionales por trabajos extraordinarios.</p>
11308	AYUDA PARA DESPENSA	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido, se eliminó de presupuesto , ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.</p>
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$193,274.00 y el devengado es de \$191,403.00 resultando una variación de \$1,871.00 que representa el 0.96% de disminución en el gasto, Se aumentó presupuesto ya que se decidió en este período comenzara pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenía estimado.</p>

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 03 PRESIDENCIA

C.P. 10

Hoja 2 de 10

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$193,093.00 y el devengado es de \$191,239.00 resultando una variación de \$1,854.00 que representa el 0.96% de disminución en el gasto, ya que se aumentó presupuesto, esto porque se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal.
12101	HONORARIOS ASIMILADOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$380,000.00 y el devengado es de \$403,005.00 resultando una variación de (\$23,005.00) que representa el 6.05% de aumento en el gasto, debido a que se pagó al asesor jurídico Alan R. Picos asesor jurídico y viaticos al mismo.
12201	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$375,241.00 y el devengado es de \$330,132.00 resultando una variación de \$45,109.00 que representa el 12.02% de disminución en el gasto, debido a que se nivelaron los sueldos en algunos empleados que se encuentran en proceso de cambio a nómina de base.
13101	PRIMA Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERVICIO EFECTIVO	El presupuesto inicial y modificado es de \$51,534.00 y el devengado es de \$51,612.00 resultando una variación de (\$77.00) que representa el 0.15% de aumento en el gasto, debido a que se pagaron finiquitos que no se tenían estimados y a personal que tienen mas de 5 años laborando.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$96,505.00 y el devengado es de \$81,391.00 resultando una variación de \$15,114.00 que representa el 15.66% de disminucion, ya que se pagó la prima vacacional correspondiente al 1er y 2do período vacacional del ejercicio 2019.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 03 PRESIDENCIA

C.P. 10

Hoja 3 de 10

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$5,000.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$5,000.00 que representa el 100 % no ejercido, cuando el personal trabajo tiempo fuera del horario normal se les pagò como compensación días adicionales.
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$61,749.00 y el devengado es de \$61,749.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se modificó y bajó presupuesto, debido a que hay mas empleados cuentan con el servicio médico del IMSS y es menor a lo que se tenia presupuestado.
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$659,058.00 y el devengado es de \$663,430.00 resultando una variación de (\$4,372.00) que representa el 0.66% de aumento en el gasto, debido a que se incrementó las altas de empleados con servicio medico de IMSS.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$221,951.00 y el devengado es de \$221,951.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido en el gasto, Se aumentó presupuesto debido a que se habían estimado menos recursos a ejercer en esté período, aún cuando se registraron nuevos ingresos al IMSS y que cuentan con credito en Infonavit.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 03 PRESIDENCIA

C.P. 10

Hoja 4 de 10

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14301	PAGAS DE DEFUNSION, PENSIONES Y JUBILACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$96,459.00 y el devengado es de \$87,690.00 resultando una variación de \$8,769.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, se pagó de enero a septiembre este concepto en las liquidaciones de ISSSTESON.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% NO EJERCIDO se eliminó en presupuesto, debido a que a la fecha no se ha incluido como parte sueldo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$745,083.00 y el devengado es de \$565,534.00 resultando una variación de \$179,549.00 que representa el 24.10% de disminución en el gasto, debido a que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$48,000.00 y el devengado es de \$56,559.00 resultando una variación de (\$8,559.00) que representa el 17.83% de aumento en el gasto, debido a que se paga al personal que laboró en tiempo fuera del horario normal.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$649,373.00 y el devengado es de \$660,634.00 resultando una variación de (\$11,260.00) que representa el 1.73 % de aumento en el gasto, principalmente en :

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 03 PRESIDENCIA

C.P. 10

Hoja 5 de 10

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$20,731.00 y el devengado es de \$20,731.00 resultando una variación de (\$583.00) que representa el 2.81% de aumento en el gasto, debido a que sólo se compraron en los casos que el personal se quedó a laborar en horario fuera del normal , se compraron menos productos para atención a diferentes personalidades y personal de oficina.
24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	El presupuesto inicial y modificado es de \$58,107.00 y el devengado es de \$62,347.00 resultando una variación de (\$4,240.00) que representa el 7.30% de aumento en el gasto, debido a que se compró , material y ocho lamparas para rehabilitación en areas de oficina. Además se cargó por error a presidencia debiendo ser cargo a comisaria, por la compra de material y lamparas para el alumbrado público, se reclasificó este gastó en los meses siguientes. Se dio apoyo con material p/casa de maestros del desemboque.
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$124,521.00 y el devengado es de \$131,237.00 resultando una variación de (\$6,716.00 )que representa el 5.39% de aumento en el gasto, debido a que se controló mejor el suministro y se pagó en este periodo facturas que estaban pendientes de registrar.
24801	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$30,932.00 y el devengado es de \$30,932.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se aumentó presupuesto en esta partida, debido a que se cargo 2 placas de bronce para apertura de rastro municipal.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 03 PRESIDENCIA

C.P. 10

Hoja 6 de 10

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$297,717.00 y el devengado es de \$297,717.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido, se aumento presupuesto debido a que se pago para la entrega al personal sindicalizado. Uniformes Secretariales para sindicalizadas y se cargo tambien 18 uniformes para equipo de basquet del ayuntamiento.
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'045,600.00 y el devengado es de \$2'017,170.00 resultando una variación de \$28,430.00 que representa el 1.39 % de disminución en el gasto, principalmente en :
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$105,287.00 y el devengado es de \$112,343.00 resultando una variación de (\$7,056.00) que representa el 6.70% de aumento en el gasto, debido a que se realizaron más llamadas de las estimadas por diferentes asuntos que se trataron.
32201	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$336,000.00 y el devengado es de \$246,592.00 resultando una variación de \$5,408.00 que representa el 10.02% de disminucion en el gasto, debido a que se pagó por la renta edificio en donde se encuentra en funsion la secretaria de relaciones exteriores para los trámites de pasaporte mexicano, y renta de una bodega que es utilizada por varias dependencias.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 03 PRESIDENCIA

C.P. 10

Hoja 7 de 10

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$64,000.00 y el devengado es de \$58,021.00 resultando una variación de \$5,979.00 que representa el 9.34% de disminución en el gasto, debido a que sólo se pagó la renta de la copiadora Konica cada mes.
32501	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$20,035.00 y el devengado es de \$20,035.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido el gasto, ya que se aumentó presupuesto, debido a que se rentó equipo pesado para traslado de unidad para cruz roja de Prescott, Arizona a Caborca que no se tenía estimado.
33603	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$30,000.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$30,000.00 que representa el 100 % no ejercido, debido a que a la fecha no se ha requerido este servicio.
34301	SERVICIO DE RECAUDACION , TRASLADO, Y CUSTODIA DE VALORES	El presupuesto inicial y modificado es de \$463,147.00 y el devengado es de \$462,591.00 resultando una variación de \$556.00 que representa el 0.12% de aumento en el gasto, a partir de ene.2018 se paga a CFE convenio por recaudacion del derecho de alumbrado público y se carga a esta dependencia.
34401	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$439,207.00 y el devengado es de \$435,767.00 resultando una variación de \$3,440.00 que representa el 0.78% de disminución en el gasto, debido a que se pagó la prima sobre el seguro de vida del personal sindicalizado por el período del 14 de marzo al 14 de septiembre del 2019 y tambien periodo del 14 de septiembre al 14 diciembre 2019 en este trimestre se pagó de diciembre a marzo 2020.



**CUENTA PUBLICA 2019**

**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO  
DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 03 PRESIDENCIA

**C.P. 10**

Hoja 8 de 10

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
34701	FLETES Y MANIOBRAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$15,600.00 y el devengado es de \$17,365.00 resultando una variación de (\$1,765.00) que representa el 11.32% de aumento en el gasto, debido a que se compraron las guias para envio de documentación por el servicio de paqueteria, que se podrán utilizar en meses posteriores.
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$48,000.00 y el devengado es de \$31,332.00 resultando una variación de \$16,668.00 Que representa el 34.73% De disminución en el gasto, se compró 4 llantas para unidad de esta dependencia, se dio servicio a unidad #96 de CMCOP, y mas refacciones para la misma
37501	VIATICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$53,774.00 y el devengado es de \$59,473.00 resultando una variación de (\$5,699.00) que representa el 10.60% de aumento el gasto, debido a que se relizaron salidas fuera de la entidad, de las que se tenian estimado, además en algunas salidas se programaron y fueron dos o más funcionarios.
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$340,000.00 y el devengado es de \$393,915.00 resultando una variación de (\$53,915.00) que representa el 15.86% de aumento en el gasto, debido a que realizaron gastos de alimentación, hospedaje para banda de musica 2da. Región militar en evento 6 de abril, pantalón y botas banda de guerra del municipio, se pagó musica de evento día del mtro Sonorizacion 15 sept, iluminacion palacio mpal y templo en mes de sept. Espectaculares 4x12 mts e inst. informe de Gobierno. Cena p/historiadores, renta mobili.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 03 PRESIDENCIA

C.P. 10

Hoja 9 de 10

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
4000	TRANSF.ASIGNAC. SUBS Y OTRAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$115'568,345.00 y el devengado es de \$117,699,740.00 resultando una variación de (\$2'131,395.00) que representa el 1.84 % de aumento en el gasto, principalmente en :
41502	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE OPERACIÓN	El presupuesto inicial y modificado es de \$98'110,616.00 y el devengado es de \$101'128,074.00 resultando una variación de (\$3'017,458.00) que representa el 3.08 % de AUMENTO en el gasto, debido a que en esta cuenta se registran los mismos importes de ingresos reportados por las paramunicipales DIF y OOMAPAS, para cumplir con la presupuestación de ingresos y egresos, y a la fecha está pendiente que DIF nos reporte sus ingresos.
44101	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$1'400,000.00 y el devengado es de \$728,744.00 resultando una variación de \$671,256.00 que representa el 47.95% de disminución en el gasto, Este trimestre los mas altos son al Sindicato por el pago de energia electrica en instalaciones donde esta Guardia Nacional y apoyo para cena de bienvenida a comité de la Cd. De Prescott Az. Pagos mensual apoyos a sindicato de luz y agua.
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$25,243.00 y el devengado es de \$25,243.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido en el gasto, principalmente en: nota: en esta dependencia se cargan los gastos realizados por la dirección de transparencia.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 03 PRESIDENCIA

C.P. 10

Hoja 10 de 10

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
51101	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido. Se eliminó en este periodo presupuesto en este concepto, ya que no se ha requerido la compra de nada en este concepto.
51501	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	El presupuesto y modificado es de \$25,243.00 y el devengado es de \$25,243.00 resultando una variacion de \$0.00 que representa el100% ejercido. Se modificó presupuesto y se amplió , ya que se requirió la compra de (2) cpu de escritorio intel core i5 para transparencia.
6000	INVERSION PUBLICA	El presupuesto inicial y modificado es de \$3'986,842.00 y el devengado es de \$3'986,841.00 resultando una variación de (\$1.00) que representa el 100 % ejercido , en el gasto, principalmente en:
61416	CECOP	El presupuesto y modificado es de \$3'986,842.00 y el devengado es de \$3'986,841.00 resultando una variacion de (\$1.00) que representa el 100.00% ejercido, se esta cargando obras como, ampl. Pint. y alum. Tej.JN 6 abril const tejaban Esc. Prim. Heroes del 6 abril Ej. Primavera. Rehab. Baños y cerco perimetral Ej. C blanco. Inst. elect. Tejaban Esc. Juan fco javier. Construcccion tejaban cancha dep. de colegio de bachilleres. Barda Perimetral Esc. A. Estrella c. Tierra blanca. Tejaban Esc. Jose Ma Giron, tejaban cancha de INAPM, cerco malla ciclonica esc. Prim. A. obregon, vitropiso jardin niños Arnulfo Santiago.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 04 SECRETARIA

C.P. 10

Hoja 1 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	<p>El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$25'354,179.00 y el devengado es de \$24'005,857.00 resultando una variación de \$1'348,322.00 que representa el 5.32 % de disminución en el gasto, principalmente en :</p> <p>El presupuesto inicial y modificado es de \$22'445,752.00 y el devengado es de \$21'207,801.00 resultando una variación de \$1'237,952.00 que representa el 5.52 % de disminución en el gasto, principalmente en :</p>
11301	SUELDOS	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$9'718,878.00 y el devengado es de \$9'107,054.00 resultando una variación de \$611,824.00 que representa el 6.30% de disminución en el gasto, se nivelaron los sueldos en algunos empleados así como pagos de días adicionales por trabajos extraordinarios.</p>
11308	AYUDA PARA DESPESA	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido, Se eliminó del presupuesto ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.</p>
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$680,789.00 y el devengado es de \$676,467.00 resultando una variación de \$4,322.00 que representa el 0.63% de disminución, ya que se amplió presupuesto en el gasto, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal.</p>

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 04 SECRETARIA

C.P. 10

Hoja 2 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$677,490.00 y el devengado es de \$673,468.00 resultando una variación de \$4,022.00 que representa el 0.59% de disminución, ya que amplió presupuesto en el gasto, porque se decidió en este periodo comenzar a pagarlo a todo el personal y no se tenía contemplado.
12101	HONORARIOS ASIMILADOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$9,141.00 y el devengado es de \$8,310.00 resultando una variación de \$831.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, ya se aumentó presupuesto, debido a que se pagó servicio de notario público escritura 27889 y por servicio aire acondicionado, que no se tenían estimados.
12201	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'686,718.00 y el devengado es de \$2'567,095.00 resultando una variación de \$119,623.00 que representa el 4.45% de disminución en el gasto, debido a que se nivelaron los sueldos en algunos empleados que se encuentran en proceso de cambio a nómina de base. Se carga nomina eventual de escuadron vial.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$370,999.00 y el devengado es de \$346,120.00 resultando una variación de \$24,879.00 que representa el 6.71% de disminución en el gasto, se realizó el pago de la prima correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 04 SECRETARIA

C.P. 10

Hoja 3 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$202,545.00 y el devengado es de \$186,796.00 resultando una variación de \$15,749.00 que representa el 7.78% de disminución en el gasto, se aumentó presup. debido a que se realizaron varios trabajos fuera del horario normal que no se habían estimado.
13202	GRATIFICACION FIN DE AÑO	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'103,864.00 y el devengado es de \$1'847,496.00 resultando una variación de \$256,368.00 que representa el 12.19% disminución en el gasto, se pagaron algunos finiquitos los cuales no se habian contemplado en presupuesto. Y se pagó aguinaldo 2019.
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$1'412,099.00 y el devengado es de \$1'323,975.00 resultando una variación de \$88,124.00 que representa el 6.24% de disminución en el gasto, debido a que algunos empleados cuentan con el servicio médico del IMSS.
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$594,705.00 y el devengado es de \$582,707.00 resultando una variación de \$11,998.00 que representa el 2.02% de disminución en el gasto, debido a que a los nuevos empleados contratados se les otorga el servicio médico IMSS.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$221,693.00 y el devengado es de \$183,581.00 resultando una variación de \$38,112.00 que representa el 17.19% de disminución del gasto, debido a que la cantidad presupuestada

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 04 SECRETARIA

C.P. 10

Hoja 4 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	continuación..... es muy alta en razón del número de empleados con servicio IMSS
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$350,000.00 y el devengado es de \$316,961.00 resultando una variación de \$33,039.00 que representa el 9.44% de disminución del gasto, debido a que a la fecha no se han realizado pagos de liquidaciones como se había estimado. En este trimestre se registraron algunos finiquitos con cargo a esta dependencia.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido, ya que se elimino presupuesto en esta partida debido a que a la fecha no se ha incluido como parte del sueldo.
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$8,061.00 y el devengado es de \$9,823.00 resultando una variación de (\$1,762.00) que representa el 21.86% de aumento en el gasto, ya que se disminuyó presupuesto porque se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$467,646.00 y el devengado es de \$519,992.00 resultando una variación de (\$52,347.00) que representa el 11.19% de aumento en el gasto, debido a que se paga al personal que es eventual de escuadron vial y al personal que laboró en tiempo fuera del horario normal.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 04 SECRETARIA

C.P. 10

Hoja 5 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$899,985.00 y el devengado es de \$901,548.00 resultando una variación de (\$1,563.00) que representa el 0.17% de aumento en el gasto, principalmente en :
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$246,234.00 y el devengado es de \$242,513.00 resultando una variación de \$3,721.00 que representa el 1.51% de disminución en el gasto, se reclasificó el gasto de 14 sillas de cabildo. que se habia cargado por error. Y se compró tablet, 2 escritorios y meses pegables. Por la papelería para escuadron vial, jueces calificadores, secretaria de relaciones exteriores principalmente. Compra de papeleria (120) IPCB, archivadora IP-50 tamaño carta que hacen que suba mucho el cargo.5000 Boletas de control.
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$103,759.00 y el devengado es de \$100,852.00 resultando una variación de \$2,907.00 que representa el 2.80% de aumento en el gasto, debido a que se compraron 3 tonner para impresora samsung, materiales de las otras direcciones y departamentos a cargo de secretaria.
21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	El presupuesto inicial y modificado es de \$33,026.00 y el devengado es de \$31,492.00 resultando una variación de \$1,534.00 que representa el 4.64% de disminución en el gasto, debido a que se compra material tambien para las otras direcciones y departamentos a cargo de secretaria.



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 04 SECRETARIA

C.P. 10

Hoja 6 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$37,181.00 y el devengado es de \$36,053.00 resultando una variación de \$1,128.00 que representa el 3.03% de aumento en el gasto, debido a que se proporcionó alimentos al personal que participó en operativos de semana santa, que no se tenían estimados. Compra alimentos para personal que laboró tiempo extra varias dependencias.
24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	El presupuesto inicial y modificado es de \$21,497.00 y el devengado es de \$33,994.00 resultando una variación de (\$12,497.00) que representa el 58.14% de aumento en el gasto, debido a que se compraron focos y lamparas para reposición en oficinas y material electrico. 60 fotoceldas y bases para fotoceldas y material varios para adornos navideños.
24801	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$37,962.00 y el devengado es de \$37,962.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido en el gasto, se amplió presup. debido a que se compró 14 marcos de aluminio para planos de museo histórico y paquete de señalamientos seguridad en gimnasio municipal por protección civil. Se compró otro paq. Señalización de seguridad, Extintores y luces de emergencia para museo Mpal.
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$323,511.00 y el devengado es de \$333,233.00 resultando una variación de (\$9,721.00) que representa el 3.00% de aumento en el gasto, debido a que se suministró combustible a unidades de transporte de secretaría y las otras direcciones y departamentos a cargo de secretaria, como lo son las escuadron vial.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 04 SECRETARIA

C.P. 10

Hoja 7 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$29,953.00 y el devengado es de \$29,953.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto , debido a que se compró para escuadrón vial sus uniformes, chalecos personalisados y bordados personalisados. Ademas de uniformes para personal de oficinas.
29101	HERRAMIENTAS MENORES	El presupuesto inicial y modificado es de \$27,600.00 y el devengado es de \$22,212.00 resultando una variación de \$5,388.00 que representa el 19.52% de disminución en el gasto, debido a que se compró motosierra gasolina, chaleco de seguridad, lampara, cono, hacha para protección civil.
29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO	El presupuesto inicial y modificado es de \$12,685.00 y el devengado es de \$12,685.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se amplió presupuesto , debido a que se compró equipo de computo cpu HP. completos para oficinas.
3000	SERVICIOS GENERALES	<b>El presupuesto inicial y modificado es de \$1'816,124.00 y el devengado es de \$1'734,145.00 resultando una variación de \$81,979.00 que representa el 4.51% de aumento en el gasto, principalmente en :</b>
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$88,268.00 y el devengado es de \$91,688.00 resultando una variación de (\$3,420.00) que representa el 3.87% de aumento en el gasto, debido a que se realizaron más llamadas de las estimadas por diferentes asuntos que se trataron.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 04 SECRETARIA

C.P. 10

Hoja 8 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
32201	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$115,016.00 y el devengado es de \$114,984.00 resultando una variación de \$32.00 que representa el 0.03% de disminución ya que se amplió presupuesto , debido a que se pagó mensual de arrendamiento de las oficinas en las que se encuentra la secretaría de relaciones exteriores.
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$533,151.00 resultando una variación de (\$533,151.00) que representa el 100 % de aumento en el gasto, debido a que pagó la renta de copiadora y renta de maquinaria para pasaporte mexicano de relaciones exteriores. Renta de local varios días para posada de personal sindicalizado.
33401	SERVICIOS DE CAPACITACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$8,352.00 y el devengado es de \$8,352.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se amplió presup. , debido a que se pagó servicio de psicología escuadron vial escuadrón vial.
34701	FLETES Y MANIOBRAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$34,013.00 y el devengado es de \$31,861.00 resultando una variación de \$2,153.00 que representa el 6.33% de disminución en el gasto, Se amplió presupuesto debido a que se pagaron guías para el envío de documentación por servicio de paquetería.
35301	INSTALACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$15,458.00 y el devengado es de \$15,458.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se amplió presupuesto , debido a que se pagó servicio de instalación

**CUENTA PUBLICA 2019**

**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO  
DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 04 SECRETARIA

C.P. 10

Hoja 9 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
35301	INSTALACIONES	continuación.... de dos mini split LENNOX de dos toneladas frio-calor . Y no tenia nada contemplado
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$85,000.00 y el devengado es de \$68,861.00 resultando una variación de \$16,139.00 que representa el 18.99% de disminución en el gasto, debido a que pago por reparación ambulancia de la comisaría "Y" este gasto se reclasificó y se cargó a la dependen.corresponde a comisaría, y reparación de unidades de inspección y vigilancia tambien ya se se reclasificó y se cargo a tesoreria. Reparacion motor y valvulas de VW jetta 2014. 4 llantas u#319 de prot. Civil, reparacion rotula, terminales y balero.
36101	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$63,000.00 y el devengado es de \$42,429.00 resultando una variación de \$20,574.00 que representa el 32.65% de disminución en el gasto,Se amplió presup. debido a que se pagó la publicación periódico el imparcial la convocatoria para propuestas para la presentación de los referidos servicios públicos. Transm vivo pag. Ayuntamiento 2018-2021 foro archivos históricos. Cobertura informativa dentro de proyecto puente.
37501	VIATICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$60,000.00 y el devengado es de \$48,480.00 resultando una variación de \$11,520.00 que representa el 19.20% de disminucion en el gasto, debido a que se relizaron menos salidas fuera de la entidad, de las que se tenian estimado, además en algunas salidas se programaron y fueron dos o más funcionarios, además los gastos de viajes

**CUENTA PUBLICA 2019**

**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO  
DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 04 SECRETARIA

C.P. 10

Hoja 10 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$486,000.00 y el devengado es de \$464,740.00 resultando una variación de \$21,260.00 que representa el 4.37% de disminución en el gasto, se amplió prep. debido a que se paga anticipo número 1 a la empresa cohetería cachanilla por fuegos pirotécnicos eventos del 6 de abril, así como comidas y desayunos de contingentes, se reclasificaron estos gastos ya que corresponden a la dependencia acción cívica y cultural Gastos de sonorización, iluminación y degustación evento Archivos Históricos. lona estadio día desfile cívico militar, 60 cenas personal día virgen.
4000	TRANSF.ASIGNAC. SUBS Y OTRAS	<b>El presupuesto inicial y modificado es de \$83,537.00 y el devengado es de \$66,193.00 resultando una variación de \$17,345.00 que representa el 20.76% de disminución en el gasto, principalmente en :</b>
44101	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$53,537.00 y el devengado es de \$44,614.00 resultando una variación de \$8,923.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que se apoyó a personas eventuales que apoyan a secretaría, y pago de 78 comidas y 26 desayunos para migrantes.
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	<b>El presupuesto inicial y modificado es de \$108,781.00 y el devengado es de \$96,171.00 resultando una variación de \$12,610.00 que representa el 11.59 % de aumento en el gasto, principalmente en :</b>
51501	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$63,708.00 y el devengado es de \$63,708.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se amplió presupuesto, debido a que se compró cpu de escritorio HP

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 04 SECRETARIA

C.P. 10

Hoja 11 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
51901	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMON.	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$23,824.00 y el devengado es de \$23,824.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto , debido a que se compró e instaló 2 minisplit Lennox de 2 toneladas frio-calor.</p> <p>Nota: en esta dependencia se cargan los gastos realizados por protección civil, bomberos, jueces calificadores, la secretaría de relaciones exteriores, paramedicos cruz roja, médicos legistas y escuadrón vial.</p>

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 05 TESORERIA

C.P. 10

Hoja 1 de 14

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$51'831,399.00 y el devengado es de \$50'252,354.00 resultando una variación de \$1'579,045.00 que representa el 3.05 % de disminución en el gasto, principalmente en :  El presupuesto inicial y modificado es de \$13'335,576.00 y el devengado es de \$12'946,496.00 resultando una variación de \$389,080.00 que representa el 2.92% de disminución en el gasto, principalmente en :
11301	SUELDOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$5'783,049.00 y el devengado es de \$5'640,331.00 resultando una variación de \$142,719.00 que representa el 2.47% de disminución en el gasto, se nivelaron los sueldos en algunos empleados así como pagos de dias adicionales por trabajos extraordinarios.
11308	AYUDA PARA DESPENSA	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó este trimestre , ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	El presupuesto inicial y modificado es de \$416,711.00 y el devengado es de \$413,827.00 resultando una variación de \$2,884.00 que representa el 0.69% de disminución en el gasto, Se amplió presup. ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 05 TESORERIA

C.P. 10

Hoja 2 de 14

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$414,627.00 y el devengado es de \$411,932.00 resultando una variación de \$2,695.00 que representa el 0.65% de disminución en el gasto, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenía estimado.
12101	HONORARIOS ASIMILADOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$36,837.00 y el devengado es de \$35,959.00 resultando una variación de \$878.00 que representa el 2.38% de disminución en el gasto, Se amplió presupuesto debido a que se pagó por servicio a las refrigeraciones y actualización aplicación de LP reportes CLIP
12201	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$1'446,326.00 y el devengado es de \$1'330,874.00 resultando una variación de \$ 115,452.00 que representa el 7.98% de disminución en el gasto, Se amplió presup. debido a que se nivelaron los sueldos en algunos empleados que se encuentran en proceso de cambio a nómina de base.
13101	PRIMA Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERV.	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 903,666.00 y el devengado es de \$902,766.00 resultando una variación de \$900.00 que representa el 0.10% de disminución en el gasto, Se amplió presup se nivelaron los porcentajes en algunos empleados que acreditan su antigüedad necesaria.



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 05 TESORERIA

C.P. 10

Hoja 3 de 14

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$248,025.00 y el devengado es de \$241,617.00 resultando una variación de \$6,408.00 que representa el 2.58% de disminución en el gasto, debido a el pago de la prima correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019.
13202	GRATIFICACION FIN DE AÑO	El presupuesto inicial y modificado es de \$1'128,024.00 y el devengado es de \$1'104,291.00 resultando una variación de \$23,733.00 que representa el 2.10% de disminución en el gasto, debido a que se registraron pagos de varios finiquitos. Pago de aguinaldos correspondientes al año 2019.
13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$57'092.00 y el devengado es de \$57,862.00 resultando una variación de (\$770.00) que representa el 1.35% de aumento en el gasto, debido a que se pagó al personal que apoyó en elaboración de diferentes documentos, fuera del horario normal
13403	ESTIMULOS AL PERSONAL DE CONFIANZA	El presupuesto inicial y modificado es de \$8,000.00 y el devengado es de \$4,000.00 resultando una variación de \$4,000.00 que representa el 50.00% de disminución en el gasto, debido a que fue menos al personal que se le pagó como se tenía estimado.
13701	HONORARIOS ESPECIALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$492,446.00 y el devengado es de \$492,995.00 resultando una variación de (\$550.00) que representa el 0.11% de aumento ya que se amplió presupuesto, debido a que se registran aquí los

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 05 TESORERIA

C.P. 10

Hoja 4 de 14

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
13701	HONORARIOS ESPECIALES	continuación..... honorarios pagados a los ejecutores en cobranza, asignados a la tesorería municipal.
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$458,874.00 y el devengado es de \$443,732.00 resultando una variación de \$15,142.00 que representa el 3.30% de disminución en el gasto, debido a que algunos empleados cuentan con el servicio médico del IMSS.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$193,522.00 y el devengado es de \$161,268.00 resultando una variación de \$ 32,254.00 que representa el 16.67% de disminución del gasto, debido a que la cantidad presupuestada se le modificó ya que estaba muy alta en razón del número de empleados en IMSS
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$150,000.00 y el devengado es de \$87,612.00 resultando una variación de \$62,388.00 que representa el 41.59% de disminución del gasto, debido a que a la fecha no se han realizado pagos de liquidaciones como se había estimado. Unicamente 2 finiquitos.
14301	PAGAS DE DEFUNCION, PENSIONES Y JUBILACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$720,537.00 y el devengado es de \$724,755.00 resultando una variación de (\$4,218.00) que representa el 0.59% De aumento , debido a que a la fecha se pagan dentro de ISSSTESON, personal que cuenta con este servicio medico.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 05 TESORERIA

C.P. 10

Hoja 5 de 14

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$49,638.00 y el devengado es de \$70,074.00 resultando una variación de (\$ 20,436.00) que representa el 41.17% de aumento ya que se disminuyó presupuesto , y se pagaron otros conceptos como becas a hijos de personal sindicalizado y reembolso por licencia de personal sindicalizado.
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 307,622.00 y el devengado es de \$307,361.00 resultando una variación de \$ 261.00 que representa el 0.08% de disminución en el gasto, se amplió presup. debido a que se paga al personal que laboró en tiempo fuera del horario normal.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	<b>El presupuesto inicial y modificado es de \$ 3'574,566.00 y el devengado es de \$3'585,872.00 resultando una variación de (\$11,305.00) que representa el 0.32% de aumento en el gasto, principalmente en :</b>
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$105,688.00 y el devengado es de \$103,009.00 resultando una variación de \$2,679.00 que representa el 2.53% de disminución en el gasto,se amplió presup. debido a que se compró tonner para impresora de tesoreria e inspección y vigilancia
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 11,815.00 y el devengado es de \$11,137.00 resultando una variación de \$ 678.00 que representa el 5.74% de disminución en el gasto,se amplió presup. debido a que se cargo por compensacion con una comida al personal de inspeccion y vigilancia. Se compró café, azucar y crema para personal de dependencias.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 05 TESORERIA

C.P. 10

Hoja 6 de 14

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
22106	ADQUISICION DE AGUA POTABLE	El presupuesto inicial y modificado es de \$3,170.00 y el devengado es de \$3,637.00 resultando una variación de (\$ 467.00) que representa el 14.72% de aumento en el gasto, debido a que fue menos el consumo en oficinas principalmente.
24201	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'815,791.00 y el devengado es de \$2'815,791.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto , esto se debe a que registró el pago del cemento que nos entrega la agrupación Mariana Trinitaria, de acuerdo al programa y convenio que se tiene el cual cada mes se carga en esta dependen.
24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	El presupuesto inicial y modificado es de \$11,761.00 y el devengado es de \$11,761 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% ejercido se amplió presup. , debido a que se compraron 5 focos ahorradores para catastro y tesoreria, tambien un centro de carga SQD Home line 2x70 reforzado y termico SQD home line 2x50 de informatica.

**CUENTA PUBLICA 2019**

**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO  
DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 05 TESORERIA

**C.P. 10**

Hoja 7 de 14

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
24901	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTR. Y REPARACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$10,928.00 y el devengado es de \$10,928.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto en este concepto. Se compró material para estructuras botes de basura en tianguis las torres por inspección y vigilancia.
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$212,048.00 y el devengado es de \$218,494.00 resultando una variación de (\$ 6,446.00) que representa el 3.04% de aumento en el gasto, debido a que se proporciona gasolina a la unidad asignada a tesorería, catastro e inspección y vigilancia, motos.
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$41,544.00 y el devengado es de \$41,539.00 resultando una variación de \$5.00 que representa el 0.01% de disminución en el gasto, debido a que se pagó por uniforme secretarial, traje para el personal que participa en escolta, así como camisetas polo para los ejecutores. Compra de 5 chalecos Gabardina c/personalizado p/Insp. Y vigilancia
29101	HERRAMIENTAS MENORES	El presupuesto inicial y modificado es de \$1,950.00 y el devengado es de \$1,681.00 resultando una variación de \$269.00 que representa el 13.82% de disminución en el gasto, debido a que no fue necesario la compra de estas, como se había estimado. Se cargó 10 linternas recargable 12W c/USB de escuadron vial en esta dependencia.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 05 TESORERIA

C.P. 10

Hoja 8 de 14

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
29201	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$1,000.00 y el devengado es de \$159.00 resultando una variación de \$8541.00 que representa el 84.11% de disminución en el gasto, debido a que no fue necesario la compra de estas como se había estimado.
29301	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$28,007.00 y el devengado es de \$5,007.00 resultando una variación de \$23,000 que representa el 82.12% de disminución en el gasto, debido a que se compró polin para reparación bodega de archivo ubicada en calle 17 y ave. Zapata.
29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO	El presupuesto inicial y modificado es de \$28,252.00 y el devengado es de \$61,380.00 resultando una variación de (\$33,127.00) que representa el 117.25% de aumento en el gasto, debido a que se compro (3) memorias rampara pc Adata PC-10600 2GB DDR3 1333MHZ PC/SERVER de insp. Y vigilancia y (1) tarjeta de red alambrica TR-LINK de tesoreria. Se compraron Antenas y accesorios para su intalación para depto de informatica con cargo a esta dependencia.
29601	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$6,219.00 y el devengado es de \$ 6,219.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% ejercido se amplió presupuesto , debido a que se compro (3) limpia parabrisas para unidad #46 de inspección y vigilancia.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 05 TESORERIA

C.P. 10

Hoja 9 de 14

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 22'998,331.00 y el devengado es de \$22'863,537.00 resultando una variación de \$ 134,794.00 que representa el 0.59 % de disminución en el gasto, principalmente en :
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$170,000.00 y el devengado es de \$163,699.00 resultando una variación de \$ 6,301.00 que representa el 3.71% de disminucion en el gasto, debido a que se paga cada mes por la renta de copiadora konica.
32901	OTROS ARRENDAMIENTOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$25,891.00 y el devengado es de \$25,891.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se empió presupuesto en esta partida , debido a que se pago renta mensual de baños portátiles utilizados por inspección y vigilancia
33101	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 6'167,58200 y el devengado es de \$6'255,582.00 resultando una variación de \$ 200,000.00 que representa el 3.10% disminución en el gasto, se amplió presup. debido a que se pagó a despacho externo por asesoría timbrado nómina y gestión administrativa para recuperación ISR y dictamen de estados financieros
33301	SERVICIOS DE INFORMATICA	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 1'822,000.00 y el devengado es de \$1'811,960.00 resultando una variación de \$ 10,040.00 que representa el 0.55% de disminucion en el gasto, debido a que se pagó a despacho externo

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 05 TESORERIA

C.P. 10

Hoja 10 de 14

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
33301	SERVICIOS DE INFORMATICA	continuación.... servicio CONPAQ contabilidad, XML licencia anual facturación electrónica tambien por soporte y mantenimiento CLIP mensual.
33401	SERVICIOS DE CAPACITACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 210,877.00 y el devengado es de \$210,702.00 resultando una variación de \$175.00 que representa el 0.08% de disminución en el gasto, debido a que se pagó asesoría y capacitación catastro, servicio y soporte por mes SIR SIGOB
34701	FLETES Y MANIOBRAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 14,445.00 y el devengado es de \$13,570.00 resultando una variación de \$875.00 que representa el 6.06% de disminución en el gasto, debido a que se compraron (30) guias para envio de documentación por el servicio de paquetería, que se podrán utilizar en meses posteriores.
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$20,000.00 y el devengado es de \$18,784.00 resultando una variación de \$ 1,216.00 que representa el 6.08% de disminucion en el gasto, debido que se compro material vario para mantenimiento del departamento de informatica, baño y techo de tesoreria.
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$116,000.00 y el devengado es de \$105,872.00 resultando una variación de \$10,128.00 que representa el 8.73% de disminución en el gasto, debido a que se pagó reparación



## CUENTA PUBLICA 2019

JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO  
DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 05 TESORERIA

C.P. 10

Hoja 11 de 14

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	continuacion.... y servicio de unidad 46, refacciones y servicios a diferentes unidades y motocicletas de inspección y vigilancia.
36101	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$30,000.00 y el devengado es de \$21,618.00 resultando una variación de \$8,382.00 que representa el 27.94% de disminución en el gasto, debido a que sólo se pagó spots de radio y lonas para promoción campaña predial 2019. Pago por publicación sobre pago automoviles abandonados en corralon.
39201	IMPUESTOS Y DERECHOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 1'246,000.00 y el devengado es de \$1'095,177.00 resultando una variación de \$ 150,823.00 que representa el 12.10% de disminución en el gasto, debido a que se pagó el I.S.R.T.P. de los meses mayo, junio y julio del 2019, por los pagos a Zofemat y revalidacion de placas y tenencias vehiculares. Pagos mensuales de Inscripción a ICRESON.
39501	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 10'556,574.00 y el devengado es de \$11'063,498.00 resultando una variación de (\$506,924.00) que representa el 4.80% de aumento en el gasto, debido a que se pagaron multas y recargos por pagos de ISPT de años anteriores Y recargos.
39902	SERVICIO DE ADMINISTRACION DEL IMPUESTO PREDIAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$406,670.00 y el devengado es de \$395,420.00 resultando una variación de \$ 11,250.00 que representa el 2.77% de disminucion en el gasto, debido a que se cargó el costo del vehiculo

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 05 TESORERIA

C.P. 10

Hoja 12 de 14

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
39902	SERVICIO DE ADMINISTRACION DEL IMPUESTO PREDIAL	continuación.... que se rifó entre los contribuyentes cumplidos en el pago del impuesto predial 2019, y otros artículos que también se rifaron, además por el pago a ICRESON por servicios que presta a catastro municipal.
4000	TRANSF.ASIGNAC. SUBS Y OTRAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$6'556,102.00 y el devengado es de \$5'548,427.00 resultando una variación de \$1'007,675.00 que representa el 15.37 % de disminución en el gasto, principalmente en :
41502	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE OPERACIÓN	El presupuesto inicial y modificado es de \$690,000.00 y el devengado es de \$567,233.00 resultando una variación de \$122,767.00 que representa el 17.79% de disminución en el gasto, debido a que se registraron los pagos de varios donativos recibidos como ingresos fondos ajenos
44101	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$5'866,102.00 y el devengado es de \$4'981,194.00 resultando una variación de \$ 884,908.00 que representa el 15.09% de disminución se amplió presup. debido a que se registran en esta cuenta estan todos los donativos a personas por diferentes conceptos como reintegros diversos
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 223,572.00 y el devengado es de \$197,832.00 resultando una variación de \$ 25,740.00 que representa el 11.51% de disminución en el gasto, principalmente en :

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 05 TESORERIA

C.P. 10

Hoja 13 de 14

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
51501	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$33,528.00 y el devengado es de \$17,434.00 resultando una variación de \$16,094.00 que representa el 48.00% de disminucion en el gasto, debido a que sólo se compró CPU de escritorio HP y Switch LINKSYS 26 puertos
54101	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	El presupuesto inicial y modificado es de \$180,398.00 y el devengado es de \$ 180,398.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% ejercido se amplió presupuesto, debido a que se compró vehiculo marca chevrolet tipo spark Lt modelo 2017 para personal de inspección y vigilancia
9000	DEUDA PUBLICA	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 5'143,253.00 y el devengado es de \$5'110,192.00 resultando una variación de \$ 33,061.00 que representa el 0.64% de disminución en el gasto, principalmente en :
91102	AMORTIZACION DE LA DEUDA INTERNA CORTO PLAZO CON INSTITUCIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100 % no ejercido se eliminó de presupuesto esta partida ya que no se utilizó.
91104	BANOBRA CREDITO 8925	El presupuesto inicial y modificado es de \$3'226,329.00 y el devengado es de \$3'217,939.00 resultando una variación de \$8,391.00 que representa el 0.26% de disminución en el gasto , debido a que se pagó credito Banobras 8925. Banobras

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 05 TESORERIA

C.P. 10

Hoja 14 de 14

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
91106	BANCO INTERACCIONES, S.A.	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$ 2,390,507.00 resultando una variación de (\$ 2,390,507.00) que representa el 100 % de aumento en el gasto, debido a que se registraron los pagos a capital de CIBANCO CIB/480
92102	PAGO DE INTERESES DE CORTO PLAZO	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 1,916,924.00 y el devengado es de \$1'892,253.00 resultando una variación de \$24,671.00 que representa el 1.29 % de disminución en el gasto, debido a que pagaron sobre el crédito Banobras 8925  <p><b>nota: en esta dependencia se cargan los gastos realizados por inspección y vigilancia, informatica, catastro y cobranza.</b></p>

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 06 OBRAS PUBLICAS

C.P. 10

Hoja 1 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$193'769,849.00 y el devengado es de \$192'711,795.00 resultando una variación de (\$1'058,054.00) que representa el 0.55 % de aumento en el gasto, principalmente en :  El presupuesto inicial y modificado es de \$15'097,746.00 y el devengado es de \$15'233,897.00 resultando una variación de (\$136,151.00) que representa el 0.90% de Aumento en el gasto, principalmente en :
11301	SUELDOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$6'856,384.00 y el devengado es de \$6'883,695.00 resultando una variación de (\$27,311.00) que representa el 0.40% de aumento en el gasto, se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de dias adicionales por trabajos extraordinarios.
11308	AYUDA PARA DESPENSA	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido se elimino en este trimestre el presupuesto en esta partida ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos.
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	El presupuesto inicial y modificado es de \$390,183.00 y el devengado es de \$391,045.00 resultando una variación de (\$862.00) que representa el 0.22% de aumento en el gasto, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 06 OBRAS PUBLICAS

C.P. 10

Hoja 2 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$389,485.00 y el devengado es de \$390,410.00 resultando una variación de (\$925.00) que representa el 0.24% de aumento en el gasto, ya que se decidió en este periodo comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.
12201	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$37,774.00 y el devengado es de \$31,478.00 resultando una variación de \$6,296.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que se nivelaron los sueldos en algunos empleados que se encuentran en proceso de cambio a nómina de base.
13101	PRIMA Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERV.	El presupuesto inicial y modificado es de \$1'280,761.00 y el devengado es de \$1'309,900.00 resultando una variación de (\$29,139.00) que representa el 2.28% de aumento en el gasto, se nivelaron los porcentajes en algunos empleados que acreditan su antigüedad necesaria.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$331,803.00 y el devengado es de \$337,244.00 resultando una variación de (\$5,441.00) que representa el 1.64% de aumento en el gasto, ya que se pagó la prima correspondiente a primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019. Además de varios finiquitos que se pagaron en este periodo.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 06 OBRAS PUBLICAS

C.P. 10

Hoja 3 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
13202	GRATIFICACION FIN DE AÑO	El presupuesto inicial y modificado es de \$1'208,021.00 y el devengado es de \$1'227,248.00 resultando una variación de (\$19,227.00) que representa el 1.59% de aumento en el gasto, debido a que se pagaron varios finiquitos que no se tenían estimados, y se dio aguinaldos a empleados por periodo del 2019.
13203	PRIMA DOMINICAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$6,444.00 y el devengado es de \$6,377.00 resultando una variación de \$67.00 que representa el 1.03% de disminución en el gasto, se pagó en los casos de trabajadores que laboraron en días domingos, originalmente no se tenía estimado.
13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$196,801.00 y el devengado es de \$176,122.00 resultando una variación de \$20,679.00 que representa el 10.51% de disminución en el gasto, debido a que se trabajó en horario fuera de lo normal en menos ocasiones.
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$924,563.00 y el devengado es de \$873,837.00 resultando una variación de \$50,725.00 que representa el 5.49% de disminución en el gasto, debido a que algunos empleados cuentan con el servicio médico del IMSS.
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$388,222.00 y el devengado es de \$334,196.00 resultando una variación de \$54,027.00 que representa el 13.92% de disminución en el gasto, debido a que a los nuevos empleados

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 06 OBRAS PUBLICAS

C.P. 10

Hoja 4 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	continuación.... contratados se les otorga el servicio médico IMSS unicamente y no hay tanto nuevo ingreso.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$121,046.00 y el devengado es de \$100,871.00 resultando una variación de \$20,174.00 que representa el 16.67% de disminución del gasto, debido a que la cantidad presupuestada es muy alta es muy alta en razón del número de empleados en IMSS. Por eso en este periodo se disminuyó el presupuesto en esta partida.
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$750,000.00 y el devengado es de \$725,997.00 resultando una variación de \$24,003.00 que representa el 3.20% de disminución del gasto, debido a que a la fecha no se han realizado pagos de liquidaciones como se había estimado. En este periodo se registró un finiquito.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido por tal motivo se eliminó lo presupuestado para este concepto, ya que se eliminó esta percepcion del sueldo y se pagan otros conceptos
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$342,563.00 y el devengado es de \$396,130.00 resultando una variación de (\$53,567.00) que representa el 15.64 % de aumento en el gasto, debido a se redujo presupuesto y se pagaron becas mensuales de personal sindicalizado y aumento de lider sindical.



**CUENTA PUBLICA 2019**

**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO  
DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 06 OBRAS PUBLICAS

C.P. 10

Hoja 5 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$521,550.00 y el devengado es de \$714,926.00 resultando una variación de (\$193,376.00) que representa el 37.08% de aumento en el gasto, debido a que se paga al personal que laboró en tiempo fuera del horario normal.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'261,647.00 y el devengado es de \$2'168,917.00 resultando una variación de \$92,730.00 que representa el 4.10% de disminución en el gasto, principalmente en :
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$35,577.00 y el devengado es de \$35,227.00 resultando una variación de \$350.00 que representa el 0.98% de disminución en el gasto, debido a que se realizan compras mensuales, se compró (4) sillas fijas Nova y un sillón operativo para oficina.
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$3,230.00 y el devengado es de \$2,937.00 resultando una variación de \$294.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, debido a que se compraron tonners en menos cantidad a las estimadas, ya que se utiliza mas la impresora de renta.
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$8,496.00 y el devengado es de \$15,999.00 resultando una variación de (\$7,503.00) que representa el 88.31 % de aumento en el gasto, debido a que se compró café, agua y azúcar para consumo en oficinas. Se compró cenas para posada navideña.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 06 OBRAS PUBLICAS

C.P. 10

Hoja 6 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
26102	LUBRICANTES Y ADITIVOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$115,226.00 y el devengado es de \$119,360.00 resultando una variación de (\$4,134.00) que representa el 3.59% de aumento en el gasto, debido a que se compró aceite para cambios a maquinaria pesada y grasa permalube #2 para maq. Pesada.
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$20,000.00 y el devengado es de \$7,410.00 resultando una variación de \$12,590.00 que representa el 62.95% de disminución en el gasto, debido a que pagó uniformes secretariales, traje de escolta principalmente
29101	HERRAMIENTAS MENORES	El presupuesto inicial y modificado es de \$108,263.00 y el devengado es de \$107,896.00 resultando una variación de \$367.00 que representa el 0.34% de disminución en el gasto, debido a que se compró herramienta para trabajos de obras y herramienta para cuadrilla de bacheo que no se tenia estimado compra multipack discos 14" para asfalto.Se amplió presupuesto.
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$949,060.00 y el devengado es de \$847,644.00 resultando una variación de \$101,416.00 que representa el 10.69% de disminución en el gasto, principalmente en :
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$23,000.00 y el devengado es de \$22,278.00 resultando una variación de \$722.00 que representa el 3.14% de disminución en el gasto, debido a que se pagó renta de copiadora

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 06 OBRAS PUBLICAS

C.P. 10

Hoja 7 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
32601	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$21,596.00 y el devengado es de \$10,596.00 resultando una variación de \$11,000.00 que representa el 50.94% De disminución en el gasto, se amplió presupuesto y se pagó renta de martillo y vibrador para concreto.
33603	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$29,000.00 y el devengado es de \$21,000.00 resultando una variación de \$8,000.00 que representa el 27.59 % de disminucion en el gasto, debido a que se pagó por la publicación en DOF la licitación pública nacional para obra a realizar
34401	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$13,000.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$13,000.00 que representa el 100 % no ejercido, debido a que no se ha requerido este tipo de servicio
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$102,763.00 y el devengado es de \$93,763.00 resultando una variación de \$9,000.00 que representa el 8.76% de disminucion en el gasto, debido a que sólo se compró material para reparación anitario, para alberca y el auditorio municipal. Compra de pintura para alberca mpal.
35701	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$563,273.00 y el devengado es de \$559,619.00 resultando una variación de \$3,654.00 que representa el 0.65% de disminucion en el gasto, debido a que se pago refacciones para la motoconformadora # 202 y varias unidades más, y por la compra de llantas y camaras para varias unidades. En este trimestre el gasto mas alto fue compra camaras p/trascabo #201 y llantas p/motoconf #202. (4) llantas p/unidad #90

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 06 OBRAS PUBLICAS

C.P. 10

Hoja 8 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
37501	VIATICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$24,000.00 y el devengado es de \$27,884.00 resultando una variación de (\$3,884.00) que representa el 16.18% de aumento en el gasto, debido a que se relizaron salidas fuera de la entidad mas de las que se tenian estimado, además en algunas salidas se programaron y fueron dos o más funcionarios. Asistir of. SAT, tratar asuntos rel dep. ir a videoconferencia s/MIDS2019 FAIS, asistir a cursos.
4000	TRANSF.ASIGNAC. SUBS Y OTRAS	<b>El presupuesto inicial y modificado es de \$13,934.00 y el devengado es de \$11,611.00 resultando una variación de \$2,322.00 que representa el 16.67 % de disminución en el gasto, principalmente en :</b>
44101	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$13,934.00 y el devengado es de \$11,611.00 resultando una variación de \$2,322.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que se cargó a esta cuenta por el pago de una persona en la primera quincena de marzo
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	<b>El presupuesto inicial y modificado es de \$93,637.00 y el devengado es de \$89,747.00 resultando una variación de \$3,890.00 que representa el 4.15% de disminución en el gasto, principalmente en :</b>
51101	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$23,337.00 y el devengado es de \$19,448.00 resultando una variación de \$3,890.00 que representa el 16.67 % de disminución en el gasto, debido a que se compró 4 sillas fijas NOVA y un sillón ejecutivo para oficina de obras.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 06 OBRAS PUBLICAS

C.P. 10

Hoja 9 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
6000	INVERSION PUBLICA	El presupuesto inicial y modificado es de \$175'353,826.00 y el devengado es de \$174'359,978.00 resultando una variación de \$993,848.00 que representa el 0.57 % de aumento en el gasto, principalmente en :
61102	CONSTRUCCION Y AMPLIACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$3'523,522.00 y el devengado es de \$3'523,522.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presup. esto se debe a que construyó 14 cuartos p'/dormit. En caborca, const 508.06 m2 techo en 23 viviendas, y const de 11 cuartos en Y griega. 1,356.26 m2 concreto int vivien. 15 baños en pobl. P. Elias calles.
61301	REHABILITACION DE SISTEMAS DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$7'876,883.00 y el devengado es de \$7'876,883.00 resultando una variación de 0.00 que representa el 100.00% ejercido en el gasto, Esto se debe a que se aumentó presup. Y se realizaron realizaron obras en ejidos Oribe de Alba, la Retranca, Campodónico , elDiamante y San Felipe, ej. Morelos, circuito C. Bizani, Inst. bomba sumerg. Ej. Alameda.
61302	AMPLIACION DE SISTEMAS DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE	El presupuesto inicial y modificado es de \$1'244,145.00 y el devengado es de \$362,612.00 resultando una variación de \$881,533.00 que representa el 70.85% de disminucion en el gasto, debido a que sólo se realizó obra en red de agua potable en el ejido el Diamante
61401	CONSTRUCCIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$81'065,887.00 y el devengado es de \$81'065,887.00 resultando una variación de 0.00 que representa el 100.00% ejercido en el gasto, debido a que se modificó presup y se realiz. varias obras de pavimento con concreto, construcción con asfalto diamante retorno torrentera y construcción gimnasio de entrenamiento 3303.22 m2

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 06 OBRAS PUBLICAS

C.P. 10

Hoja 10 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
61403	REMODELACION Y REHABILITACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de %0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido , en este periodo se eliminó presupuesto destinado a esta partida, ya esta pendiente aun la ejecución de estas obras se realizaron otras diferentes.
61404	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO	El presupuesto inicial y modificado es de \$43'754,147.00 y el devengado es de \$43'754,146.00 resultando una variación de \$1.00 que representa el 99.99% ejercido en el gasto, debido a que se modificó presup. Y realizaron obras de mantenimiento de vialidades area rural u urbana, así como de recarpeteo de 188,738.03 m2 calles de Caborca
61409	INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO EN MATERIA DE ALCANTARILLADO	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'087,119.00 y el devengado es de \$2'087,119.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presup en esta partida , se realizaron obras de ampliación red de drenaje en colonia palo verde en Caborca y ave bizani y oquitoa
61410	ELECTRIFICACION URBANA	El presupuesto inicial y modificado es de \$3'054,230.00 y el devengado es de \$3'054,230.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100.00% ejercido en el gasto, debido a que se modificó presup. Y sólo se obra de ampliación red electrica en colonia nuevo amanecer etapa 1, colonia el palo verde, colonia la huerta.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 06 OBRAS PUBLICAS

C.P. 10

Hoja 11 de 11

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
61422	PAVIMENTACION DE CALLES Y AVENIDAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$21'208,345.00 y el devengado es de \$20'991,779.00 resultando una variación de \$216,567.00 que representa el 0.048 % de aumento en el gasto, debido a que se inició con la obra de pavimentación de libramamiento de calle Rafael Muñoz y ave. Sonora calle 1ra y ave bizani y cjon circun.
62204	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO	El presupuesto inicial y modificado es de \$9'426,692.00 y el devengado es de \$9'426,692.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presup , debido a que se realizaron obras de rehabilitación unidad deportiva el Colilo, en parque la arboleda, unidad deportiva las calabazas, unidad deportiva Luis Encinas, y unidad deportiva Eduardo Gomez
61411	ELECTRIFICACIÓN RURAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$944,055.00 y el devengado es de \$1'744,055.00 resultando una variación de (\$800,000.00) que representa el 84.74 % de aumento en el gasto, debido a que se inició con la electrificación en Ejido santa Eduwiges, C. la Antena PECall, colonia los Laureles y poblado Siempre Viva.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 07 SERVICIOS PUBLICOS

C.P. 10

Hoja 1 de 13

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$60'793,062.00 y el devengado es de \$60'448,325.00 resultando una variación de \$344,737.00 que representa el 56.71% de disminución en el gasto, principalmente en :  El presupuesto inicial y modificado es de \$30'019,416.00 y el devengado es de \$29'689,540.00 resultando una variación de \$329,876.00 que representa el 1.10 % de disminución en el gasto, principalmente en :
11301	SUELDOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$12'087,184.00 y el devengado es de \$12'126,478.00 resultando una variación de (\$39,294.00) que representa el 0.33% de aumento en el gasto, Se amplió presup. se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de días adicionales por trabajos extraordinarios.
11308	AYUDA PARA DESPESA	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido, por lo tanto se aliminó presup. En este concepto , ya que en este período no se pagó este concepto , se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	El presupuesto inicial y modificado es de \$773,353.00 y el devengado es de \$777,416.00 resultando una variación de (\$4,063.00) que representa el 0.53% de aumento en el gasto, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 07 SERVICIOS PUBLICOS

C.P. 10

Hoja 2 de 13

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$775,146.00 y el devengado es de \$783,458.00 resultando una variación de (\$8,312.00) que representa el 1.07% de aumento en el gasto, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenía estimado.
12201	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'763,927.00 y el devengado es de \$2'550,566.00 resultando una variación de \$213,361.00 que representa el 7.72% de disminución en el gasto, debido a que se amplió presup. Y se nivelaron los sueldos en algunos empleados que se encuentran en proceso de cambio a nómina de base.
13101	PRIMA Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERV.	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'384,161.00 y el devengado es de \$2'396,609.00 resultando una variación de (\$12,448.00) que representa el 0.52% de aumento en el gasto, se nivelaron los porcentajes en algunos empleados que acreditan su antigüedad necesaria.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$582,090.00 y el devengado es de \$574,981.00 resultando una variación de \$7,109.00 que representa el 1.22% de disminución en el gasto, se pagó la prima vacacional correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019. Aparter se pagó varios finiquitos en esta dependencia donde se otorgó la parte proporcional.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 07 SERVICIOS PUBLICOS

C.P. 10

Hoja 3 de 13

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
13202	GRATIFICACION FIN DE AÑO	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'239,260.00 y el devengado es de \$2'380,369.00 resultando una variación de (\$141,109.00) que representa el 6.30 % de aumento en el gasto, debido a que se pagaron finiquitos que no se habian contemplado y aguinaldos correspondiente al ejercicio 2019.
13203	PRIMA DOMINICAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$61,143.00 y el devengado es de \$59,377.00 resultando una variación de \$1,766.00 que representa el 2.89% de disminución en el gasto, Se aumentó presup. Y se pagó en los casos de trabajadores que laboraron en dias domingos, originalmente no se tenia estim.
13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$770,468.00 y el devengado es de \$764,697.00 resultando una variación de \$5,771.00 que representa el 0.75% de disminución en el gasto, debido a que se pagó al personal que trabajó y apoyó en varios eventos fuera del horario normal.
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$1'796,484.00 y el devengado es de \$1'699,095.00 resultando una variación de \$97,389.00 que representa el 5.42% de disminución en el gasto, debido a que algunos empleados cuentan con el servicio médico del IMSS.
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$933,403.00 y el devengado es de \$921,014.00 resultando una variación de \$12,389.00 que representa el 1.33% de disminución ya que se amplió presup en el gasto, debido a que se incrementó el número de altas en razón de lo estimado.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 07 SERVICIOS PUBLICOS

C.P. 10

Hoja 4 de 13

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$313,601.00 y el devengado es de \$261,334.00 resultando una variación de \$52,267.00 que representa el 16.67% de disminución del gasto, debido a que aunque se incrementó el número de altas en el servicio IMSS, no hay tanto personal con algun credito de infonavit.
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$523,452.00 y el devengado es de \$450,352.00 resultando una variación de \$73,100.00 que representa el 13.397% de disminución del gasto, debido a que a la fecha no se han realizado pagos de liquidaciones como se había estimado.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido, por tanto se eliminó en presup., debido a que a la fecha no se ha incluido como parte del sueldo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$239,582.00 y el devengado es de \$342,413.00 resultando una variación de ( \$102,831.00) que representa el 42.92 % de aumento en el gasto, debido a que se registraron becas mensuales a personal sindicalizado y se paga incremento a lider sindical.
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$1'238,968.00 y el devengado es de \$1'294,841.00 resultando una variación de (\$55,873.00) que representa el 4.51% de aumento en el gasto, Se amplió presup. debido a que se pagó en nómina semanal de eventuales y al personal base

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 07 SERVICIOS PUBLICOS

C.P. 10

Hoja 5 de 13

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$8'525,503.00 y el devengado es de \$8'041,178.00 resultando una variación de \$484,325.00 que representa el 5.68 % de disminución en el gasto, principalmente en :
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$9,319.00 y el devengado es de \$8,472.00 resultando una variación de \$847.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, debido a que se programan compras mensuales para llevar un mejor control del uso de estos.
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$17,193.00 y el devengado es de \$16,080.00 resultando una variación de \$1,113.00 que representa el 6.47% de disminución en el gasto, debido a que se utiliza el servicio de copiadora rentada.
21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	El presupuesto inicial y modificado es de \$16,705.00 y el devengado es de \$15,187.00 resultando una variación de \$1,519.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, debido a que se programan compras mensuales para un mejor control de su uso.
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$20,297.00 y el devengado es de \$29,352.00 resultando una variación de (\$9,055.00) que representa el 44.61% de aumento en el gasto, debido a que se disminuyó presup. Y se compró para el personal que trabajó en eventos de fiestas del 6 de abril. Se cargo comida para personal que laboró extras en obra de quiroz y mora.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 07 SERVICIOS PUBLICOS

C.P. 10

Hoja 6 de 13

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
22106	ADQUISICION DE AGUA POTABLE	El presupuesto inicial y modificado es de \$20,174.00 y el devengado es de \$21,353.00 resultando una variación de (\$1,179.00) que representa el 5.84% de aumento en el gasto, debido a que redujo presup. Y fue menos el consumo en oficinas principalmente.
22201	ALIMENTACION DE ANIMALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$17,111.00 y el devengado es de \$17,430.00 resultando una variación de (\$320.00) que representa el 1.87% de disminución en el gasto, Se redujo presup. debido a que se compró alimentos para los animales que se encontraban retenidos en el centro de atención de animales domesticos
24101	PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$5,800.00 y el devengado es de \$2,622.00 resultando una variación de \$3,178.00 que representa el 54.79% de disminución en el gasto, debido a que sólo se compró cemento para foza de desechos del centro de control sanitario de animales domésticos
24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	El presupuesto inicial y modificado es de \$1'977,385.00 y el devengado es de \$1'843,772.00 resultando una variación de \$133,613.00 que representa el 6.76% de disminución en el gasto, debido a que se compraron pocas lamparas y material, para reposición y mantenimiento de alumbrado público. Compra de 75 luminarias de LED para alumbrado publico. Se reclasificó y se cargo un gasto en este trimestre mismo que se habia considerado en presidencia. En este periodo se compraron mas Luminarias LED para alumbrado publico y materiales para servicios de las mismas.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 07 SERVICIOS PUBLICOS

C.P. 10

Hoja 7 de 13

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
24701	ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$20,600.00 y el devengado es de \$10,328.00 resultando una variación de \$10,272.00 que representa el 49.86% de disminución en el gasto, debido a que sólo se compró lamina negra para reparación recolector #3 y material para rehabilitación de contenedores de basura
24901	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTR. Y REPARACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$30,840.00 y el devengado es de \$20,681.00 resultando una variación de \$10,159.00 que representa el 32.94% de disminución en el gasto, debido a que sólo se compró oxigeno industrial para soldar, pintura para rehabilitación de contenedores
25201	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUIMICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$3,060.00 y el devengado es de \$800.00 resultando una variación de \$2,260.00 que representa el 73.86% de disminución en el gasto, debido a que sólo se compró un litro de fumigante glysafo para parques y jardines
25301	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$56,929.00 y el devengado es de \$51,754.00 resultando una variación de \$5,175.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, debido a que se compró medicamentos y productos para control de plagas en el centro de control sanitario de animales domesticos. Se compró mas medicamento para centro antirrabico.

**CUENTA PUBLICA 2019**

**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO  
DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 07 SERVICIOS PUBLICOS

C.P. 10

Hoja 8 de 13

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
25401	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$29,692.00 y el devengado es de \$25,819.00 resultando una variación de \$3,873.00 que representa el 13.04% de disminución en el gasto, debido a que se compraron para el centro de control sanitario de animales domésticos
25601	FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLASTICOS Y DERIVADOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$15,576.00 y el devengado es de \$13,805.00 resultando una variación de \$1,771.00 que representa el 11.37% de disminución en el gasto, debido a que se compraron guantes sintéticos y bolsas negras para cuadrilla de limpieza de calles y avenidas
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$4'676,040.00 y el devengado es de \$4'650,825.00 resultando una variación de \$25,216.00 que representa el 0.54% de disminución en el gasto, debido a que se controla el suministro por vales y personal de reabastecimiento y vigilancia.
26102	LUBRICANTES Y ADITIVOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$333,600.00 y el devengado es de \$295,298.00 resultando una variación de \$38,302.00 que representa el 11.48% de disminución en el gasto, debido a que sólo se compraron para reponer niveles y cambios a maquinaria pesada.
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$10,000.00 y el devengado es de \$1,080.00 resultando una variación de \$8,920.00 que representa el 89.20% de disminución en el gasto, Se redujo presup. debido a que está pendiente la entrega al personal sindicalizado.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 07 SERVICIOS PUBLICOS

C.P. 10

Hoja 9 de 13

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
27201	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$47,420.00 y el devengado es de \$36,553.00 resultando una variación de \$10,867.00 que representa el 22.92% de disminución en el gasto, Se redujo presup. debido a que se compraron guantes y otros materiales para el personal de recolección de basura
29101	HERRAMIENTAS MENORES	El presupuesto inicial y modificado es de \$86,600.00 y el devengado es de \$70,597.00 resultando una variación de \$16,003.00 que representa el 18.48 % de disminución en el gasto, debido a que se compró palas y varias herramientas para trabajos de personal de limpieza y recolección de basura para desbrazadora y guantes de piel
29601	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$74,480.00 y el devengado es de \$63,394.00 resultando una variación de \$11,086.00 que representa el 14.88% de disminución en el gasto, debido a que se compró refacciones para reparacion de unidades #51 y #91, acumuladores, aceites , compra garrafas de aceite para varias unidades.
29801	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQ.	El presupuesto inicial y modificado es de \$1'053,080.00 y el devengado es de \$845,140.00 resultando una variación de \$207,940.00 que representa el 19.75% de disminución en el gasto, SE disminuyó presup debido a que se compró refacciones para recolector #6 y para otras unidades, compra compresor rec#4, radiador para rec#6 y mas refacciones para dif unidades.



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 07 SERVICIOS PUBLICOS

C.P. 10

Hoja 10 de 13

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$20'093,186.00 y el devengado es de \$20'389,565.00 resultando una variación de (\$296,379.00) que representa el 1.48% de aumento en el gasto, principalmente en :
31101	ENERGIA ELECTRICA	El presupuesto inicial y modificado es de \$3'797,60000 y el devengado es de \$3'810,726.00 resultando una variación de (\$13,126.00) que representa el 0.35% de aumento en el gasto, se disminuyó presup. debido a que se pagó servicio de alumbrado público
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$13,,090.00 y el devengado es de \$102,534.00 resultando una variación de \$30,556.00 que representa el 22.96% de disminución en el gasto, debido a que se pagó renta de sanitarios portatiles para cuadrilla de limpieza
32601	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$218,035.00 y el devengado es de \$145,000.00 resultando una variación de \$73,035.00 que representa el 33.50% de disminución en el gasto, debido a que se pagó la renta del tractor D8H para trabajos en basurero municipal
35106	MANTENIMIENTO DE PARQUES Y JARDINES	El presupuesto inicial y modificado es de \$15,781.00 y el devengado es de \$10,314.00 resultando una variación de \$5,467.00 que representa el 34.64% de disminución en el gasto, debido a que se compró arañas metalicas tijeras para poda, focos, compra material para llaves de blvd Benito juarez.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 07 SERVICIOS PUBLICOS

C.P. 10

Hoja 11 de 13

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$701,525.00 y el devengado es de \$621,666.00 resultando una variación de \$79,859.00 que representa el 11.38 % de disminucion en el gasto, debido a que se compró grava, arena bloques para centro de acopio, 130 sacos de cemento 14 m3 grava 952 bloques 14 m3 arena, polin para rastro municipal. Se siguió comprando grava, cemento y block para rastro mpal entre otros materiales para mto de varios inmuebles.
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$158,080.00 y el devengado es de \$133,411.00 resultando una variación de \$24,669.00 que representa el 15.61% de disminución en el gasto, debido a que se compró motor para nissan 2.4 unidad #91, rectificar block cepillar cabeza, montar pistones unidad #51 refacciones e instalación para nissan #91 . Faro del. Izq, fascia del, salpicadera p/ Chev. Malibu 2015.
35701	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$541,820.00 y el devengado es de \$448,443.00 resultando una variación de \$93,377.00 que representa el 17.23 % de disminucion en el gasto, debido se compraron llantas para recolectores kit de sellos piston cat D8L y reparación de hidrobooster. Rectificado de cabezas y mano obra p/rec#6, llantas para varias unidades y mto y ref para trascabo #214.
4000	TRANSF.ASIGNAC. SUBS Y OTRAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$7,827.00 y el devengado es de \$6,523.00 resultando una variación de \$1,305.00 que representa el 16.67 % de disminución en el gasto , principalmente en:

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 07 SERVICIOS PUBLICOS

C.P. 10

Hoja 12 de 13

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
44101	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$7,827.00 y el devengado es de \$6,523.00 resultando una variación de \$1,305.00 que representa el 16.67% de disminucion en el gasto,se amplió presup. debido a que se pagó a Jose Andres Urrutia Ramirez la primer quincena de marzo 2019
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'147,130.00 y el devengado es de \$2'321,520.00 resultando una variación de (\$174,390.00) que representa el 8.12 % de aumento en el gasto, principalmente en :
54101	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'100,000.00 y el devengado es de \$2'100,000.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se amplió presup en este concepto. debido a que se compró tractor caterpillar Serie 53Y3158.
56501	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOM	El presupuesto inicial y modificado es de \$7,290.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$7,290.00 que representa el 100.00% no ejercido, debido a que a la fecha no se ha requerido, como se tenia estimado.
56701	HERRAMIENTAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$20,240.00 y el devengado es de \$9,500.00 resultando una variación de \$10,740.00 que representa el 53.06% de disminución en el gasato , debido a que a la fecha no se ha requerido, como se tenia estimado.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 07 SERVICIOS PUBLICOS

C.P. 10

Hoja 13 de 13

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
56702	REFACCIONES Y ACCESORIOS MAYORES	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$19,600.00 y el devengado es de \$8,057.00 resultando una variación de \$11,543.00 que representa el 58.89% de disminución ya que solo se compró rodillo doble inferior para CAT, 8 rondana para unidad de esta dependencia.</p> <p>nota: en esta dependencia se cargan los gastos realizados por el control sanitario de animales domésticos.</p>

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 08 SEGURIDAD PUBLICA

C.P. 10

Hoja 1 de 12

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$70'488,876.00 y el devengado es de \$68'903,925.00 resultando una variación de \$1'548,951.00 que representa el 2.25% de Disminución en el gasto, principalmente en :
11301	SUELDOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$48'369,632.00 y el devengado es de \$47'203,357.00 resultando una variación de \$1'166,275.00 que representa el 2.41 % de disminución en el gasto, principalmente en :
11308	AYUDA PARA DESPENSA	El presupuesto inicial y modificado es de \$21'102,560.00 y el devengado es de \$20'919,302.00 resultando una variación de \$183,258.00 que representa el 0.87 % de disminución en el gasto, se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de días adicionales por trabajos extraordinarios.
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	El presupuesto inicial y modificado es de \$11,277.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$11,277 .00 que representa el 100 % no ejercido, ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.
		El presupuesto inicial y modificado es de \$849,075.00 y el devengado es de \$838,096.00 resultando una variación de \$10,979.00 que representa el 1.29% de disminucio en el gasto,se incluyó en presdup. ya que se decidió en este eríodo comenzar a pagarlo a todo el personal.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 08 SEGURIDAD PUBLICA

C.P. 10

Hoja 2 de 12

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$175,757.00 y el devengado es de \$172,377.00 resultando una variación de \$3,380.00 que representa el 1.92% de disminución ya se incluyó en presup , ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenía estimado.
12101	HONORARIOS ASIMILADOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$25,000.00 y el devengado es de \$12,378.00 resultando una variación de \$12,622.00 que representa el 50.49% de disminución en el gasto, debido a que se aumento presup. Por pago a quimico por análisis antidoping 52 para agentes de policia y tránsito, que no se tenían estimado para este período.
12201	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$1'101,780.00 y el devengado es de \$918,150.00 resultando una variación de \$183,630.00 que representa el 16.67% de disminucion ya que se empió presup. , debido a que se nivelaron los sueldos en algunos empleados que se encuentran en proceso de cambio a nómina de base.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$467,429.00 y el devengado es de \$470,284.00 resultando una variación de (\$2,855.00) que representa el 0.61% de aumento en el gasto, ya que se pagó la prima vacacional correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 08 SEGURIDAD PUBLICA

C.P. 10

Hoja 3 de 12

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
13202	GRATIFICACION FIN DE AÑO	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'745,054.00 y el devengado es de \$3'014,483.00 resultando una variación de (\$269,429.00) que representa el 9.82% de aumento en el gasto, debido a que se pagaron finiquitos que no se tenían estimados. Y aguinaldos del ejercicio 2019 a trabajadores.
13403	ESTIMULOS AL PERSONAL DE CONFIANZA	El presupuesto inicial y modificado es de \$58,000.00 y el devengado es de \$28,000.00 resultando una variación de \$30,000.00 que representa el 51.72% de disminución en el gasto, debido a que sólo se entregó por trabajos fuera de horario normal
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$315,822.00 y el devengado es de \$312,768.00 resultando una variación de \$3,054.00 que representa el 0.97% de disminución en el gasto, debido a que se incrementó presup y el número de altas en razón de lo estimado. Ya que todo personal de nuevo ingreso estás en el IMSS.
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$100,000.00 y el devengado es de \$118,110.00 resultando una variación de (\$18,110.00) que representa el 18.11% de aumento , ya que se disminuyó presup en este concepto ,y se realizó el pago de 2 finiquitos en este periodo.
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$8,061.00 y el devengado es de \$12,318.00 resultando una variación de (\$4,257.00 ) que representa el 52.81% de aumento en el gasto, ya que se disminuyó presup. Y se cargó becas mensual de personal sindicalizado.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 08 SEGURIDAD PUBLICA

C.P. 10

Hoja 4 de 12

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$11'133,813.00 y el devengado es de \$10'819,898.00 resultando una variación de \$313,915.00 que representa el 2.82% de disminución en el gasto, debido a que se pagó a personal operativo para que tengan una mejor remuneración personal y por pago de horas fuera del horario normal.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$9'587,750.00 y el devengado es de \$9'366,679.00 resultando una variación de \$221,071.00 que representa el 2.31 % de disminución en el gasto, principalmente en :
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$324,479.00 y el devengado es de \$321,581.00 resultando una variación de \$2,898.00 que representa el 0.89 % de disminución en el gasto, debido a que se realizan compras cada mes . En este trimestre se cargó pedidos especiales de papeleria aparte de la del mes disco duro portatil y pedido especial para y griega y transito mpal.
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$78,150.00 y el devengado es de \$71,150.00 resultando una variación de \$7,000.00 que representa el 8.96% de disminución en el gasto, debido a que se compraron tonners y cartucho HP 662XL
21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	El presupuesto inicial y modificado es de \$85,222.00 y el devengado es de \$85,222.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presup., debido a que se realizan compras mensuales pero se necesitó más materiales ya que son varias areas en esta dependencia.



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 08 SEGURIDAD PUBLICA

C.P. 10  
 Hoja 5 de 12

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
21801	PLACAS, ENGOMADOS, CALCAMONIAS Y HOLOGRAMAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó de presupuesto , debido a que a la fecha no se han realizado trámites solicitud de placas como se tenia estimado.
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$316,520.00 y el devengado es de \$316,520.00 resultando una variación de (\$11,747.00) que representa el 3.71% de aumento en el gasto, debido a que se compraron despensas cada quincena para los agentes designados a la comisaria "Y" , a desemboque y puerto lobos en semana santa
22102	ALIMENTACION DE PERSONAS EN PROCESOS DE READAPTACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$475,672.00 y el devengado es de \$450,750.00 resultando una variación de \$24,922.00 que representa el 5.24% de disminución ya que se amplió presup. en el gasto, debido a que se incrementó el número de personas detenidas en seguridad publica.
24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	El presupuesto inicial y modificado es de \$59,782.00 y el devengado es de \$59,782.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presup en el gasto, debido a que se compró para tejaban de seguridad publica, para celdas, 2 fotoceldas de 220V y fotocelda 110 para tejaban ,compra de material electrico para nuevo centro de carga.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 08 SEGURIDAD PUBLICA

C.P. 10

Hoja 6 de 12

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
24701	ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$6,870.00 y el devengado es de \$6,870.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se hizo ampliación en presup. , debido a que se compró materiales para la fabricación de señalamientos ALTO
24901	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTR. Y REPARACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$101,580.00 y el devengado es de \$103,531.00 resultando una variación de (\$1,951.00) que representa el 1.92% de aumento en el gasto, Se hizo ampliación en presup . debido a que se compró materiales para letreros de tránsito, pintura y polin, en este trimestre se cargó pintura que por error se habia mandado a otra dependencia.
25401	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$4,400.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$4,400.00 que representa el 100 % no ejercido. Ya que en esta dependencia no se hizo uso de esta partida.
26102	LUBRICANTES Y ADITIVOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$150,260.00 y el devengado es de \$125,217.00 resultando una variación de \$25,043.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que se compró aceite para cambios a unidades de seguridad pública, en este periodo se compró mas aceites para varias unidades.
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$357,278.00 y el devengado es de \$357,278.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se amplió presupuesto , debido a que se compro uniforme secretarial se compró 150 uniformes para personal de seguridad publica.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 08 SEGURIDAD PUBLICA

C.P. 10  
 Hoja 7 de 12

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
27201	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$9,726.00 y el devengado es de \$9,726.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se aumentó presup. , debido a que se compró guantes latex y cascos para agentes de tránsito en motocicletas
28201	MATERIALES DE SEGURIDAD PUBLICA	El presupuesto inicial y modificado es de \$50,000.00 y el devengado es de \$14,036.00 resultando una variación de \$35,964.00 que representa el 71.93% de disminución en el gasto, debido a que se compraron rotulos en vinil para unidades de transporte.
29101	HERRAMIENTAS MENORES	El presupuesto inicial y modificado es de \$36,499.00 y el devengado es de \$34,274.00 resultando una variación de \$2,225.00 que representa el 6.10% de disminución en el gasto, Se incrementó presup. SE compró 20 conos 71 cm. brillante con reflejante para comisaria "Y" y reflejantes para motocicletas compra de herramientas para taller de Comandancia.
29301	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$8,554.00 y el devengado es de \$8,554.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que aumentó presup en este concepto, debido a que se compró dos escritorios ejecutivos
29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO	El presupuesto inicial y modificado es de \$9,274.00 y el devengado es de \$8,074.00 resultando una variación de \$1,200.00 que representa el 12.94% de disminución en el gasto, debido a que se compró cable GHIA, y material de papeleria para oficina..

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 08 SEGURIDAD PUBLICA

C.P. 10

Hoja 8 de 12

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO	continuación..... refacciones varias para dactiloscopia y dirección guardia, video proyector EPSO.compra de mouse optico y cable UTP5
29601	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$300,000.00 y el devengado es de \$141,467.00 resultando una variación de \$158,533.00 que representa el 52.84 % de disminución en el gasto, debido a que se realizaron varias reparaciones, compra de llantas usadas y nuevas, bateria, burbujas LED, alta potencia para motocicletas
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$12'345,576.00 y el devengado es de \$12'229,691.00 resultando una variación de \$115,885.00 que representa el 0.94 % de disminución en el gasto, principalmente en :
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$50,000.00 y el devengado es de \$40,985.00 resultando una variación de \$9,015.00 que representa el 18.03% de disminución en el gasto, debido a que se utilizó el servicio de radios para apoyo en diferentes asuntos.
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$119,000.00 y el devengado es de \$118,277.00 resultando una variación de \$723.00 que representa el 0.61% de disminución en el gasto, debido a que se pagó renta de copiadora cada mes.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 08 SEGURIDAD PUBLICA

C.P. 10

Hoja 9 de 12

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
32501	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$6'574,031.00 y el devengado es de \$6'574,031.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se incluyó en el presupuesto, debido a que se contrató por 4 patrullas
33401	SERVICIOS DE CAPACITACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$332,105.00 y el devengado es de \$331,230.00 resultando una variación de \$875.00 que representa el 0.26% de disminución en el gasto, Se incluyó en presup, debido a que se pagó servicio de psicologia aplicación de exámenes para agentes de nuevo ingreso, y pagó capacitación relacionada con el turismo. Pago 3 y 4 de convenio.
33501	SERVICIOS DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y DESARROLLO	El presupuesto inicial y modificado es de \$14,040.00 y el devengado es de \$14,040 .00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se incluyó en presupuesto, debido a que se pagó análisis clínicos para personal operativo
34401	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$327,673.00 y el devengado es de \$327,673.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se incluyó en presupuesto , debido a que se pagó prima de seguros de vida. Pago de seguro vida este timestre para personal de seguridad publica.
34501	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$342,057.00 y el devengado es de \$337,886.00 resultando una variación de \$4,171.00 que representa el 1.22% de disminución ya que se incluyó en presupuesto , debido a que se pagó aseguranza de motos

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 08 SEGURIDAD PUBLICA

C.P. 10

Hoja 10 de 12

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
34501	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	continuación.... pago seguros de automovil periodo 04/03/19 hasta 04/03/20 , y seg. 3 unidades.
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$184,195.00 y el devengado es de \$179,195.00 resultando una variación de \$5,000.00 que representa el 2.71% de disminución en el gasto, debido a que se pagó servicio de cerrajería , material para pintar instalaciones,persianas, papel tapiz para oficina. Compra de pintura y material para mto de oficinas.
35201	MANTENIMIENTO Y CONSERV. MOB. Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$30,000.00 y el devengado es de \$9,380.00 resultando una variación de \$20,620.00 que representa el 68.73% de disminucion en el gasto, debido a que se pagó reparación de 12 catres para semana santa, literas pintadas camas comisaria y desemboque
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$4'025,700.00 y el devengado es de \$3'954,545.00 resultando una variación de \$71,155.00 que representa el 1.77% de disminución en el gasto, debido a que se compró aceite,refacciones amortiguadores, balatas, soportes transmisión, pintura y varias reparaciones y compra de llantas, servicios de carroceria en gral de varias unidades.
35701	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$27,881.00 y el devengado es de \$27,881.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto , debido a que se pagó por servicio y mantenimiento aires acondicionados

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 08 SEGURIDAD PUBLICA

C.P. 10

Hoja 11 de 12

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
35901	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$16,000.00 y el devengado es de \$13,050.00 resultando una variación de \$2,950.00 que representa el 18.44% de disminución en el gasto, debido a que se pagó por servicio de fumigación de instalaciones de seguridad pública. Se fumigó celdas y comandancia, oficinas .
37501	VIATICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$120,000.00 y el devengado es de \$144,780.00 resultando una variación de ( \$24,780.00 ) que representa el 20.65% de disminucion en el gasto, debido a que fueron menos salidas fuera de la entidad de las que se tenian estimadas.
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$100,000.00 y el devengado es de \$75,782.00 resultando una variación de \$24,218.00 que representa el 24.22% de disminucion en el gasto, debido a que se pagó servicio de sonorización evento día del policia, 40 playeras para el desfile 6 de abril 1000 folletos tripticos cmpaña de prevención. Lonas impresas para varios eventos. Compra de bandera nacional de Mexico. Camisetas, comidas y agua para evento desfile.
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$185,918.00 y el devengado es de \$104,199.00 resultando una variación de \$81,719.00 que representa el 81.72 % de disminución en el gasto, principalmente en :
51101	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$61,000.00 y el devengado es de \$22,952.00 resultando una variación de \$38,048.00 que representa el 62.37% de disminucion en el gasto, debido a que sólo se compraron

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 08 SEGURIDAD PUBLICA

C.P. 10

Hoja 12 de 12

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
51101	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	continuación... 2 escritorios ejecutivos, 2 retorno ejecutivo, 2 archiveros, 1 sillón ejecutivo 2 sillas
51901	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMON.	El presupuesto inicial y modificado es de \$9,918.00 y el devengado es de \$9,918.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se incluyó en presupuesto, debido a que sólo se compró un aire acondicionado de 1 tonelada
52101	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$40,000.00 y el devengado es de \$18,497.00 resultando una variación de \$21,503.00 que representa el 53.76% de disminución en el gasto, debido a que sólo se compró un video proyector EPSON



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 09 PLANEACION Y DESARROLLO

C.P. 10

Hoja 1 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$ 1'596,281.00 y el devengado es de \$1'537,646.00 resultando una variación de \$58,635.00 que representa el 3.67 % de DISMINUCIÓN en el gasto, principalmente en :  El presupuesto inicial y modificado es de \$ 1'414,676.00 y el devengado es de \$1'365,247.00 resultando una variación de \$49,429.00 que representa el 3.49 % de disminución en el gasto, principalmente en :
11301	SUELDOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 834,794.00 y el devengado es de \$822,759.00 resultando una variación de \$12,035.00 que representa el 1.44% de disminución en el gasto, se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de dias adicionales por trabajos extraordinarios.
11308	AYUDA PARA DESPENSA	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100 % no ejercido, ya que se eliminó este concepto del presupuesto en este periodo ya que se eliminó del sueldo y se pagan otros conceptos como bonos.
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	El presupuesto inicial y modificado es de \$50,817.00 y el devengado es de \$50,188.00 resultando una variación de \$629.00 que representa el 1.24% de disminución en el gasto, se incluyó en el presup. ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 09 PLANEACION Y DESARROLLO

C.P. 10

Hoja 2 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$50,816.00 y el devengado es de \$50,188.00 resultando una variación de \$628.00 que representa el 1.24% de disminución ya que se incluyó en presup., porque se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, en vez de otros conceptos que se daban.
12101	HONORARIOS ASIMILADOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$3,300.00 y el devengado es de \$1,642.00 resultando una variación de \$1,658.00 que representa el 50.26% de disminución en el gasto, ya que se incluyó en presup. debido a que se pagó servicio y recargas para aires acondicionados
12201	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$5,654.00 y el devengado es de \$4,712.00 resultando una variación de \$942.00 que representa el 16.67% de disminución ya que se amplió en el gasto, debido a que se nivelaron los sueldos en algunos empleados que se encuentran en proceso de cambio a nómina de base.
13101	PRIMA Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERV.	El presupuesto inicial y modificado es de \$104,995.00 y el devengado es de \$101,371.00 resultando una variación de \$3,624.00 que representa el 3.45% de disminución en el gasto, debido a que se pagaron finiquitos y se da a pers. con mas de 5 años laborando.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$35,686.00 y el devengado es de \$33,026.00 resultando una variación de \$ 2,660.00 que representa el 7.45% de disminución en el gasto, ya que el pago la prima correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 09 PLANEACION Y DESARROLLO

C.P. 10

Hoja 3 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 3,159.00 y el devengado es de \$ 7,277.00 resultando una variación de (\$ 4,118.00) que representa el 130.35 % de aumento en el gasto, se pagaron debido a que fue necesario que algunos empleados laboraran más tiempo de lo normal, para cumplir con diferentes trabajos.
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$16,864.00 y el devengado es de \$29,996.00 resultando una variación de (\$13,132.00) que representa el 77.87% de aumento en el gasto , debido a que en este trimestre hubo empleados que cuentan con el servicio medico de ISSSTESON.
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$57,933.00 y el devengado es de \$43,556.00 resultando una variación de \$14,378.00 que representa el 24.82% de disminucion en el gasto, debido a que se mantuvo el número de altas en este servicio médico.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 14,081.00 y el devengado es de \$11,734.00 resultando una variación de \$ 2,347.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que la cantidad presupuestada esta muy alta, en razón del número de empleados con servicio IMSS.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 09 PLANEACION Y DESARROLLO

C.P. 10

Hoja 4 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14301	PAGAS DE DEFUNCION, PENSIONES Y JUBILACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$36,240.00 y el devengado es de \$32,945.00 resultando una variación de \$ 3,295.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto , debido a que se cargó apartir de este trimestre pago de este concepto por personal que tiene servicio medico ISSTESON.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó de presup. debido a que a la fecha no se ha incluido como parte del sueldo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$5,052.00 y el devengado es de \$4,990.00 resultando una variación de \$62.00 que representa el 1.24% de disminución ya que se redujo presup.,y se cargó en este concepto pago mensual de becas por personal sindicalizado en esta dependencia.
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$17,050.00 y el devengado es de \$15,500.00 resultando una variación de \$1,550.00 que representa el 9.09% de disminucion,ya que se amplió presup. , debido a que se cargó a esta cuenta por el pago quincenal al personal eventual
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$54,146.00 y el devengado es de \$49,565.00 resultando una variación de \$4,580.00 que representa el 8.46% de disminución en el gasto, principalmente en :

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 09 PLANEACION Y DESARROLLO

C.P. 10

Hoja 5 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 24,461.00 y el devengado es de \$23,461.00 resultando una variación de \$1,000.00 que representa el 4.09% de disminución en el gasto, debido a que se compró (1) engrapadora industrial, organizador obal p/escritorio y pepelería en general
21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	El presupuesto inicial y modificado es de \$5,571.00 y el devengado es de \$5,064.00 resultando una variación de \$506.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, debido a que se realizaron compras por mes y se utilizó del material que quedó del mes anterior.
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$7,133.00 y el devengado es de \$6,133.00 resultando una variación de \$1,000.00 que representa el 14.02% de disminución en el gasto, debido a que se suministró gasolina para salida a reuniones y otras entidades fuera del Municipio
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$8,000.00 y el devengado es de \$7,087.00 resultando una variación de \$913.00 que representa el 11.41% de disminución en el gasto, debido a que se pagaron uniformes secretariales.
29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 6,469.00 y el devengado es de \$6,169.00 resultando una variación de \$300.00 que representa el 4.64% de disminución en el gasto, debido a que se compró 2 reguladores

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 09 PLANEACION Y DESARROLLO

C.P. 10

Hoja 6 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO	continucion.... de voltaje computadora, kit y monitor
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 103,649.00 y el devengado es de \$98,559.00 resultando una variación de \$5,090.00 que representa el 4.91 % de disminución en el gasto, principalmente en :
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$10,363.00 y el devengado es de \$11,068.00 resultando una variación de (\$705.00) que representa el 6.80% de aumento en el gasto, debido a que se utilizó más el servicio en atención a varios asuntos.
34701	FLETES Y MANIOBRAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,036.00 y el devengado es de \$2,036.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto , debido a que se compraron guias para envío de documentaión por servicio de paqueteria, que tambien se podrán utilizar en el mes siguiente.
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,000.00 y el devengado es de \$395.00 resultando una variación de \$1,605.00 que representa el 80.27 % de disminución en el gasto, debido a que no fue necesario realizar gastos para mantenimiento.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 09 PLANEACION Y DESARROLLO

C.P. 10

Hoja 7 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
37501	VIATICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 36,000.00 y el devengado es de \$ 32,877.00 resultando una variación de \$3,123.00 que representa el 8.67% de aumento en el gasto, debido a que se pagaron boleton para viaje en avión Hermosillo-México, para participar en reunion con la finalidad de conocer los resultados de Diputados sobre Municipio.
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$23,810.00 y el devengado es de \$24,275.00 resultando una variación de (\$465.00) que representa el 1.95 % de aumento en el gasto principalmente en:-
51501	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$16,032.00 resultando una variacion de (\$16,032.00) que representa el 100 % de disminucion en el gasto, Debido a que no se consideró en presupuesto y se cargó por error cuotas de ISSTESON mismas que se reclasificarán en ene-2020
51901	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 13,220.00 y el devengado es de \$ 8,243.00 resultando una variacion de \$4,977.00 que representa el 37.64 % de disminucion en el gasto, debido a que se compro (1) condesandora minisplit 1.5 toneladas f/c (1) evaporadora m. e instalacion.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 10 CONTRALORIA MUNICIPAL

C.P. 10

Hoja 1 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$4'221,314.00 y el devengado es de \$4'131,829.00 resultando una variación de \$89,485.00 que representa el 2.12 % de Disminución en el gasto, principalmente en :
11301	SUELDOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 3,919,765.00 y el devengado es de \$3'877,308.00 resultando una variación de \$42,457.00 que representa el 1.08 % de disminución en el gasto, principalmente en :
11308	AYUDA PARA DESPESA	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'255,768.00 y el devengado es de \$2'233,578.00 resultando una variación de \$22,190.00 que representa el 0.98% de disminución ya que se amplió presup, se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de dias adicionales por trabajos extraordinarios.
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó presup. ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.
		El presupuesto inicial y modificado es de \$137,244.00 y el devengado es de \$136,249.00 resultando una variación de \$995.00 que representa el 0.72% de de disminucion ya que se amplió presup. en el gasto, ya que se decidió en este periodo comenzar a pagarlo a todo el personal, originalm. no se tenia estimado.



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 10 CONTRALORIA MUNICIPAL

C.P. 10

Hoja 2 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$134,428.00 y el devengado es de \$133,690.00 resultando una variación de \$738.00 que representa el 0.55% de disminucion en el gasto, ya que se amplió presup. Se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.
12101	HONORARIOS ASIMILADOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$6,600.00 y el devengado es de \$3,392.00 resultando una variación de \$3,208.00 que representa el 48.60% de disminución en el gasto, se amplió presup. debido a que se pagó por el servicio a los aires acondicionados
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$69,557.00 y el devengado es de \$77,930.00 resultando una variación de (\$8,373.00) que representa el 12.04% de disminución en el gasto , debido a el pago de la prima correspondientes al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019.
13202	GRATIFICACION FIN DE AÑO	El presupuesto inicial y modificado es de \$355,499.00 y el devengado es de \$378,490.00 resultando una variación de (\$ 22,991.00) que representa el 6.47% de aumento en el gasto, debido a que se pagó un finiquito laboral y aguinaldo correspondiente al ejercicio 2019.
13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$107,330.00 y el devengado es de \$107,330.00 resultando una variación de \$13,625.00 que representa el 12.69% de disminución en el gasto, ya que se amplió presup. Y se pagaron debido a que fue necesario que algunos empleados laboraran más tiempo de lo normal, para cumplir con diferentes trabajos.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 10 CONTRALORIA MUNICIPAL

C.P. 10

Hoja 3 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 148,488.00 y el devengado es de \$142,101.00 resultando una variación de \$ 6,387.00 que representa el 4.30% de disminución en el gasto, debido a que algunos empleados cuentan con el servicio médico IMSS
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 131,555.00 y el devengado es de \$130,019.00 resultando una variación de \$1,536 .00 que representa el 1.17% de disminución en el gasto, debido a que se incrementó presupuesto ya que se dio de alta personal de nuevo ingreso.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 51,409.00 y el devengado es de \$42,841.00 resultando una variación de \$8,568.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que la cantidad presupuestada esta muy alta en razón del número de empleados con servicio IMSS y credito infonavit.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100 no ejercido se aliminó de presupuesto, debido a que a la fecha no se ha incluido como parte del sueldo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó este trimestre presupuesto , debido a que a la fecha no se ha incluido

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 10 CONTRALORIA MUNICIPAL

C.P. 10

Hoja 4 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
15901	OTRAS PRESTACIONES	continuacion.... como parte del sueldo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$67,559.00 y el devengado es de \$ 61,418.00 resultando una variación de \$6,142.00 que representa el 9.09% de disminucion en el gasto,se amplió presup. debido a que se pagó en cada Qna. a partir de marzo a la fecha, al personal que realizó trabajos fuera de horario normal
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$114,047.00 y el devengado es de \$105,630.00 resultando una variación de \$8,417.00 que representa el 7.38% de disminución en el gasto, principalmente en :
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 8,814.00 y el devengado es de \$8,013.00 resultando una variación de \$801.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, debido a que se utiliza la copiadora que se renta y se paga renta mensual
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$19,135.00 y el devengado es de \$20,245.00 resultando una variación de (\$1,110.00) que representa el 5.80% de aumento en el gasto, debido a que se tiene sólo una unidad de transporte asignada.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 10 CONTRALORIA MUNICIPAL

C.P. 10  
 Hoja 5 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$10,409.00 y el devengado es de \$ 10,409.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se empió presupuesto , debido a que se pagó por uniformes secretariales y traje para escolta y este concepto no tenia presupuesto.
29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO	El presupuesto inicial y modificado es de \$3,564.00 y el devengado es de \$2,999.00 resultando una variación de \$ 565.00 que representa el 15.85% de disminución en el gasto, debido a que no se necesitó comprar refacciones y accesorios como se tenia estimado.
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 125,342.00 y el devengado es de \$103,191.00 resultando una variación de \$ 22,151.00 que representa el 17.67 % de disminución en el gasto, principalmente en :
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 7,224.00 y el devengado es de \$2,076.00 resultando una variación de \$ 5,148.00 que representa el 71.26% de disminución en el gasto, debido a que se compró material p/repisas en oficinas de contraloria.
37501	VIATICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$45,200.00 y el devengado es de \$41,736.00 resultando una variación de \$3,464.00 que representa el 7.66% de disminución en el gasto, debido a que se realizaron viajes a hillo y pto. Peñasco a reuniones de contraloria y cursos de capacitacion, que no se tenian en estimado, además en algunas salidas fuera de la entidad.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 10 CONTRALORIA MUNICIPAL

C.P. 10

Hoja 6 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 21,072.00 y el devengado es de \$12,704.00 resultando una variación de \$ 8,368.00 que representa el 39.71% de disminucion en el gasto, debido a que se pagó agua café, azucar y consumo de alimentos para reunión de trabajo de ISAF.
4000	TRANSF.ASIGNAC. SUBS Y OTRAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$42,160.00 y el devengado es de \$35,133.00 resultando una variación de \$7,027.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, principalmente en :
44101	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$42,160.00 y el devengado es de \$35,133.00 resultando una variación de \$7,027.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que se pagó apoyo nómina eventual de un empleado de enero a marzo
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAN.	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 20,000.00 y el devengado es de \$ 10,566.00 resultando una variacion de \$ 9,434.00 que representa el 47.17 % de disminucion en el gasto, principalmente en:
51501	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$20,000.00 y el devengado es de \$ 10,566.00 resultando una variacion de \$ 9,434.00 que representa el 47.17 % de disminucion el el gasto, debido a que se compro CPU Y Monitor HP INTEL CORE para oficina de contraloria.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 11 RECURSOS HUMANOS

C.P. 10

Hoja 1 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$2'015,164.00 y el devengado es de \$2'001,424.00 resultando una variación de \$ 13,739.00 que representa el 0.68 % de disminución en el gasto, principalmente en :
11301	SUELDOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 1'810,827.00 y el devengado es de \$1'819,446.00 resultando una variación de (\$8,620.00) que representa el 0.48% % de Aumento en el gasto, principalmente en :
11308	AYUDA PARA DESPENSA	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% no ejercido, ya que se eliminó presupuesto, se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	El presupuesto inicial y modificado es de \$68,210.00 y el devengado es de \$68,348.00 resultando una variación de (\$ 138.00) que representa el 0.20% de aumento en el gasto, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, se incluyó presupuesto este trimestre.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 11 RECURSOS HUMANOS

C.P. 10

Hoja 2 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$68.210.00 y el devengado es de \$68,348.00 resultando una variación de (\$138.00) que representa el 0.20% de aumento en el gasto, ya que se decidió en este periodo comenzar a pagarlo a todo el personal, se incluyó presupuesto en este trimestre.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$31,167.00 y el devengado es de \$31,169.00 resultando una variación de (\$ 2.00) que representa el 0.01 % de aumento en el gasto, debido a el pago de la prima correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019.
13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$9,548.00 y el devengado es de \$7,715.00 resultando una variación de \$1,833.00 que representa el 19.20% de aumento en el gasto, se pagaron debido a que fue necesario que algunos empleados laboraran más tiempo de lo normal, para cumplir con diferentes trabajos.
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 22,656.00 y el devengado es de \$24,021.00 resultando una variación de (\$ 1,365.00) que representa el 6.02 % de aumento en el gasto, debido a que algunos empleados cuentan con el servicio médico IMSS

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 11 RECURSOS HUMANOS

C.P. 10

Hoja 3 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 98,264.00 y el devengado es de \$98,486.00 resultando una variación de (\$ 222.00) que representa el 0.23% de aumento en el gasto, debido a que se incrementó el número de altas por personal de nuevo ingreso.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$40,701.00 y el devengado es de \$33,918.00 resultando una variación de \$ 6,784.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que la cantidad presupuestada está muy alta en razón del número de empleados con servicio IMSS.
14301	PAGAS DE DEFUNCION, PENSIONES Y JUBILACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 52,962.00 y el devengado es de \$54,700.00 resultando una variación de (\$1,738.00) que representa el 3.28% de disminución en el gasto, debido a que se realiza cada mes el registro según el reporte de determinación mensual de nómina, la cantidad que corresponde al fondo de pensiones.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó del presupuesto , debido a que a la fecha no se ha incluido como parte del sueldo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 11 RECURSOS HUMANOS

C.P. 10

Hoja 4 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó de presup., debido a que a la fecha no se ha incluido como parte del sueldo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$45,897.00 y el devengado es de \$57,999.00 resultando una variación de (\$ 12,102.00) que representa el 26.37% de aumento en el gasto, debido a que se otorgaron a empleados que apoyaron en diferentes trabajos.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 121,091.00 y el devengado es de \$106,520.00 resultando una variación de \$14,572.00 que representa el 12.03 % de disminución en el gasto, principalmente en :
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 50,143.00 y el devengado es de \$46,143.00 resultando una variación de \$4,000.00 que representa el 7.98 % de disminmución en el gasto, debido a que se realizan compras mensuales y parte del material se utiliza en meses siguientes
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 36,170.00 y el devengado es de \$33,170.00 resultando una variación de \$3,000.00 que representa el 8.29% de disminución en el gasto, debido a que se realizan compras mensuales

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 11 RECURSOS HUMANOS

C.P. 10

Hoja 5 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	continuación..... de tonner, cartuchos para impresoras
24801	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$6,960.00 y el devengado es de \$6,960.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto , debido a que se compró 2 persianas SHEER para oficina
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,697.00 y el devengado es de \$2,697.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto , debido a que se pagó uniformes secretariales
29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO	El presupuesto inicial y modificado es de \$4,889.00 y el devengado es de \$4,889.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto , debido a que se compró refacciones para equipo de computo, un CPU INTEL CORE 137100
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 68,246.00 y el devengado es de \$60,738.00 resultando una variación de \$ 7,508.00 que representa el 11.00 % de disminución en el gasto, principalmente en :
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$15,120.00 y el devengado es de \$14,273.00 resultando una variación de \$ 847.00 que representa el 5.60%

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 11 RECURSOS HUMANOS

C.P. 10

Hoja 6 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	continuacion... de disminución en el gasto, debido a que se realizaron menos llamadas de las estimadas.
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 21,600.00 y el devengado es de \$20,985.00 resultando una variación de \$615.00 que representa el 2.85% de disminución en el gasto, debido a que pagó la renta de la copiadora que se nos tiene asignada.
33301	SERVICIOS DE INFORMATICA	El presupuesto inicial y modificado es de \$12,400.00 y el devengado es de \$8,607.00 resultando una variación de \$ 3,793.00 que representa el 30.59% de disminución en el gasto, debido a que se pagó licencia renovación anual sistema contabilidad CONTRAQ, NOMIPAQ y servicio de mantenimiento
33401	SERVICIOS DE CAPACITACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$5,760.00 y el devengado es de \$3,828.00 resultando una variación de \$1,932.00 que representa el 33.54% de disminución en el gasto, debido a que se asistió a taller práctico notificaciones del SAT sobre inconsistencias en CFDI de nóminas
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 5,966.00 y el devengado es de \$5,966.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% Ejercido se aumentó presupuesto , debido a que se cargó a esta dependencia material para arreglo de museo, y repisas de oficina recursos humanos

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 11 RECURSOS HUMANOS

C.P. 10

Hoja 7 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
37501	VIATICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 6,300.00 y el devengado es de \$7,079.00 resultando una variación de (\$779.00) que representa el 12.36% de aumento en el gasto, debido a que se realizaron más salidas fuera de la entidad de las que se tenían estimadas.
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$15,000.00 y el devengado es de \$ 14,720.00 resultando una variación de \$280.00 que representa el 1.87 % de disminución en el gasto, principalmente en :
51501	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$15,000.00 y el devengado es de \$ 14,720.00 resultando una variación de \$ 280.00 que representa el 1.87 % de disminucion en el gasto, debido a que se compró una impresora multifuncional HP laser Jet Pro para oficina de recursos humanos

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERÍODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DÉPENDENCIA: 12 ACCION CIVICA Y CULTURAL

C.P. 10

Hoja 1 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$ 10'063,329.00 y el devengado es de \$9'766,827.00 resultando una variación de \$ 296,502.00 que representa el 2.95 % de disminución en el gasto, principalmente en :
11301	SUELDOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 7'163,554.00 y el devengado es de \$6'971,037.00 resultando una variación de \$ 192,517.00 que representa el 2.69 % de disminución en el gasto, principalmente en :
11308	AYUDA PARA DESPENSA	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 2'852,554.00 y el devengado es de \$2'835,543.00 resultando una variación de \$17,011.00 que representa el 0.60% de disminución en el gasto, se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de días adicionales por trabajos extraordinarios.
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó de presupuesto este trimestre , ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.
		El presupuesto inicial y modificado es de \$186,923.00 y el devengado es de \$185,566.00 resultando una variación de \$1,357.00 que representa el 0.73% de disminución ya que este trimestre se amplió presup, ya que se decidió pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 12 ACCION CIVICA Y CULTURAL

C.P. 10

Hoja 2 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$188,060.00 y el devengado es de \$186,599.00 resultando una variación de \$1,461.00 que representa el 0.78% de disminucion ya que se amplió presup. Se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.
13101	PRIMA Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERV.	El presupuesto inicial y modificado es de \$587,524.00 y el devengado es de \$571,081.00 resultando una variación de \$16,443.00 que representa el 2.80% de disminución en el gasto ya que se amplió presup. , se nivelaron los porcentajes en algunos empleados que acreditan su antigüedad necesaria, aparte hubo algunos finiquitos en esta dependencia.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 116,768.00 y el devengado es de \$119,926.00 resultando una variación de (\$3,158.00) que representa el 2.70% de aumento en el gasto, debido a que se realizo el pago de la prima correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019. aparte se pagó en varios finiquitos que se dieron en esta dependencia.
13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$51,006.00 y el devengado es de \$52,691.00 resultando una variación de (\$1,685.00) que representa el 3.30% de aumento en el gasto, se pagaron debido a que fue necesario que algunos empleados laboraran más tiempo de lo normal, para cumplir con diferentes eventos.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 12 ACCION CIVICA Y CULTURAL

C.P. 10

Hoja 3 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
13403	ESTIMULOS AL PERSONAL DE CONFIANZA	El presupuesto inicial y modificado es de \$7,000.00 y el devengado es de \$ 2,300.00 resultando una variación de \$ 4,700.00 que representa el 67.14% de disminución en el gasto, debido a que se le pagó estímulos en la primera quincena de enero a una persona eventual
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 260,578.00 y el devengado es de \$251,753.00 resultando una variación de \$ 8,825.00 que representa el 3.39% de disminución en el gasto, debido a que algunos empleados cuentan con el servicio médico IMSS, ya que al personal de nuevo ingreso se les otorga este serv.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 98,912.00 y el devengado es de \$82,427.00 resultando una variación de \$16,485.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que la cantidad presupuestada está muy alta en razón del número de empleados con servicio IMSS.
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 163,245.00 y el devengado es de \$89,147.00 resultando una variación de \$ 74,098.00 que representa el 45.39% de disminución en el gasto, a pesar que se disminuyó presup. debido a que a la fecha no se han registrado los pagos de liquidaciones pendientes.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0. 00 que representa el 100% no ejercido se eliminó presup , debido a que a la fecha no se ha incluido como parte del sueldo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 12 ACCION CIVICA Y CULTURAL

C.P. 10

Hoja 4 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 40,304.00 y el devengado es de \$44,124.00 resultando una variación de (\$ 3,820.00) que representa el 9.48% de aumento en el gasto, ya que se disminuyó presup. Y en este trimestre se becas mensuales a personal sindicalizado
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$373,684.00 y el devengado es de \$426,798.00 resultando una variación de (\$ 53,113.00) que representa el 14.21% de aumento en el gasto, debido a que se otorgaron a empleados que apoyaron en diferentes trabajos. En este trimestre se cargó aguinaldo de personal eventual. Al cual se carga cada quincena su sueldo como estimulos.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	<b>El presupuesto inicial y modificado es de \$ 287,319.00 y el devengado es de \$275,066.00 resultando una variación de \$12,253.00 que representa el 4.26% de disminución en el gasto, principalmente en :</b>
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 66,665.00 y el devengado es de \$61,832.00 resultando una variación de \$4,833.00 que representa el 7.25% de disminución en el gasto ya que se amplió presup, debido a que se utilizaron más para los varios eventos que se realizaron.
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 5,510.00 y el devengado es de \$5,009.00 resultando una variación de \$ 501.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, debido a que se utiliza la copiadora que se tiene en renta y se paga mensual.



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 12 ACCION CIVICA Y CULTURAL

C.P. 10

Hoja 5 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 61,701.00 y el devengado es de \$53,853.00 resultando una variación de \$7,848.00 que representa el 12.72% de disminución en el gasto, debido a que se amplió presup. Y se compró mensualmente material para oficinas, casa de la cultura y biblioteca municipal
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 7,970.00 y el devengado es de \$ 7,970.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto , debido a que se compró para el personal que laboró tiempo extra, y para el personal que participó en eventos del 16 de septiembre, y se carga cafer, azucar, galletas y mas para uso oficina.
24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 13,910.00 y el devengado es de \$13,904.00 resultando una variación de \$6.00 que representa el 0.04% de disminucion en el gasto, debido a que se compró (1) centro de carga de 12 unid. SQ trifasico. (1) frente p/centro de carga 16 circ. (1 )centro de carga SQD 4V (2) termico SQD 2X4 para auditorio mpal. Y (1)foco led 15w K100-240V E26 Philco para casa de la cultura. Compra de bateria para sistema de alarma de Biblioteca mpal.
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 105,015.00 y el devengado es de \$106,531.00 resultando una variación de (\$1,516.00) que representa el 1.44% de aumento en el gasto, debido a que se realizaron varios eventos de orden social y cultural y hubo la necesidad de mas desplazamiento de unidades.

**CUENTA PUBLICA 2019**

**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO  
DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 12 ACCION CIVICA Y CULTURAL

C.P. 10

Hoja 6 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 15,807.00 y el devengado es de \$15,807.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto , debido a que se compró uniforme para personal sindicalizado y no sindicalizado
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 2,608,616.00 y el devengado es de \$2,517,524.00 resultando una variación de \$91,092.00 que representa el 3.49 % de aumento en el gasto, principalmente en :
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 102,416.00 y el devengado es de \$106,944.00 resultando una variación de (\$4,528.00) que representa el 4.42% de aumento en el gasto, debido a que realizaron más llamadas por la realizacion de varios eventos sociales y culturales, en los cuales fue necesario la localizacion de personas y cotizaciones de materiales.
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$96,000.00 y el devengado es de \$95,384.00 resultando una variación de \$616.00 que representa el 0.64% de disminucion en el gasto, ya que se amplió presupuesto, ya que se realiza el cargo mensual por la renta de copiadora.
34701	FLETES Y MANIOBRAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$4,578.00 y el devengado es de \$3,335.00 resultando una variación de \$1,243.00 que representa el 27.14% de disminucion ya que se amplió presup , debido a que compraron guias para el envio de documentación por paqueteria mismo que aumentó mas de acuerdo a lo que se habia presupuestado anteriormente.

**CUENTA PUBLICA 2019**

**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO  
DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 12 ACCION CIVICA Y CULTURAL

C.P. 10

Hoja 7 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 71,936.00 y el devengado es de \$65,936.00 resultando una variación de \$6,000.00 que representa el 8.34% de disminución ya que se amplió presup., debido a que se compró materiales para arreglos en museo, servicio de cerrajería museo, y 4 puertas de tambor para museo, compra de pintura para auditorio cívico municipal. Se cargó este trimestre perfil m300,p300 chapa, bisagra, block, cemento, yeso p/ofi. Nvas
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 37,000.00 y el devengado es de \$36,980.00 resultando una variación de \$20.00 que representa el 0.05% de disminución ya que se amplió presup. debido a que se compró (1) acumulador cronos (batería para carro) para unidad #36 de acción cívica y cultural. Este trimestre se compró 4 llantas p/ cheyenne blanco unidad #36
35701	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$46,019.00 y el devengado es de \$ 46,019.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se tuvo que ampliar presupuesto , debido se pago por servicio de mantenimiento preventivo aire acondicionado y reparaciones varias a (15) unidades de la casa de la cultura.
35801	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 9,600.00 y el devengado es de \$ 8,739.00 resultando una variación de \$861.00 que representa el 8.97% de disminución en el gasto, debido se pagó servicio de fumigación en casa de la cultura y museo histórico únicamente.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 12 ACCION CIVICA Y CULTURAL

C.P. 10

Hoja 8 de 8

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
37501	VIATICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 65,440.00 y el devengado es de \$63,682.00 resultando una variación de \$1,758.00 que representa el 2.69% de disminución en el gasto, debido a que se compró boletos de avion viaje para reunion con secretario de educación publica, y viaje a Guanajuato para participación en festival de danza Indigena. Se cargó gastos de viaticos por escritores que vinieron a la feria del libro. Se cargó reembolso por boletos de avion para Roberto Turnbull
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'135,824.00 y el devengado es de \$2'06792200 resultando una variacion de \$ 67,902.00 que representa el 3.18% de disminucion en el gasto, debido a que se pagaron gastos varios, sonido, material para invitaciones y decoracion p/ fiestas patrias y 1er informe de Gobierno. Camisas big bang super pop bcas, impresiones y lonas, Renta de sonido, aguas, pago de cotizacion de bandera, Premio a persona que ganó evento cronicas, Sonorizacion e iluminacion en eventos de ABIGAEL BAHORQUEZ, eventos en ejidos, y evento navideño Banda Sinfonica Juvenil

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 13 COMUNICACIÓN SOCIAL

C.P. 10

Hoja 1 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$4'864,477.00 y el devengado es de \$4'609,174.00 resultando una variación de \$255,303.00 que representa el 5.25 % de disminución en el gasto, principalmente en :
11301	SUELDOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$1'750,038.00 y el devengado es de \$1'638,933.00 resultando una variación de \$111,105.00 que representa el 6.35 % de disminución en el gasto, principalmente en :
11308	AYUDA PARA DESPENSA	El presupuesto inicial y modificado es de \$823,483.00 y el devengado es de \$796,184.00 resultando una variación de \$27,299.00 que representa el 3.32% de disminución ya que se amplió presup, se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de dias adicionales por trabajos extraordinarios.
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó presupuesto, ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.
		El presupuesto inicial y modificado es de \$55,962.00 y el devengado es de \$54,287.00 resultando una variación de \$1,675.00 que representa el 3.00% de disminucion yas que se amplió presup , ya que se pagó en este período a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

C.P. 10

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 13 COMUNICACIÓN SOCIAL

Hoja 2 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$56,214 .00 y el devengado es de \$54,760.00 resultando una variación de \$1,454.00 que representa el 2.59% de disminución ya que se amplió presup, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.
12201	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$203,398.00 y el devengado es de \$184,679.00 resultando una variación de \$18,719.00 que representa el 9.20% disminución ya que se amplió presup, debido a que se nivelaron los sueldos en algunos empleados que se encuentran en proceso de cambio a nómina de base.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$32,280.00 y el devengado es de \$28,502.00 resultando una variación de \$3,778.00 que representa el 11.70% de disminución en el gasto, debido a que se pago la prima vacacional correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019. Y el pago de la misma en algunos finiquitos.
13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$16,448.00 y el devengado es de \$4,681.00 resultando una variación de \$11,767.00 que representa el 71.54% de disminución en el gasto , al personal que laboró tiempo fuera de horario normal se pagó como dias adicionales en su sueldo.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 13 COMUNICACIÓN SOCIAL

C.P. 10

Hoja 3 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$44,340.00 y el devengado es de \$41,569.00 resultando una variación de \$2,771.00 que representa el 6.25% de disminución en el gasto, debido a que algunos empleados cuentan con el servicio médico IMSS
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$96,208.00 y el devengado es de \$93,145.00 resultando una variación de \$3,063.00 que representa el 3.18% de disminución ya que se amplió presup, debido a que se incrementó el número de altas, ya que todo personal de nuevo ingreso se dal de alta en imss.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$35,584.00 y el devengado es de \$29,653.00 resultando una variación de \$5,931.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que la cantidad presupuestada esta muy alta en razón del número de empleados con servicio IMSS.
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$73,056.00 y el devengado es de \$73,056.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto, debido a que en este trimestre se registró el finiquito de una persona en esta dependencia.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó presup. debido a que a la fecha no se ha incluido como parte del

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

C.P. 10

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Hoja 4 de 6

DEPENDENCIA: 13 COMUNICACIÓN SOCIAL

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	continuación.... suelo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$3,511.00 y el devengado es de \$2,495.00 resultando una variación de \$1,016.0 que representa el 28.94% de disminucion ya que se redujo presupuesto, ya que solo se cargó este trimestre por becas de personal sindicalizado varios meses.
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$26,400.00 y el devengado es de \$31,000.00 resultando una variación de (\$4,600.00 ) que representa el 17.42% de aumento en el gasto, debido a que se pago cada quincena a persona con carácter de eventual
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	<b>El presupuesto inicial y modificado es de \$86,069.00 y el devengado es de \$83,477.00 resultando una variación de \$2,592.00 que representa el 3.01% de disminucion en el gasto, principalmente en :</b>
21101	METERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$19,877.00 y el devengado es de \$18,877.00 resultando una variación de \$1,000.00 que representa el 5.03% de disminucion ya que se amplio presupuesto , debido a que se realizaron compras mensuales, y 3500 tarjetas de presentación que no se tenian estimadas. Este trimestre se mandaron hacer 4500 mas de tarjetas, y 1000 requisiciones de compra.



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 13 COMUNICACIÓN SOCIAL

C.P. 10

Hoja 5 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$27,691.00 y el devengado es de \$26,691.00 resultando una variación de \$1,000.00 que representa el 3.61% de disminucion ya que se amplió presup, debido a que se compraron cartuchos de tinta tonner. Este trimestre se compro 11 cartuchos para impresoras .
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,978,745.00 y el devengado es de \$2,860,865.00 resultando una variación de \$117,505.00 que representa el 3.95 % de disminución en el gasto, principalmente en :
31701	SERVICIOS DE ACCESO A INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE DATOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$102,092.00 y el devengado es de \$102,080.00 resultando una variación de \$12.00 que representa el 0.01% de disminución ya que se amplió presup, debido a que se pagó mantenimiento y hospedaje, servicio de correo electronico portal WWW.CABORCA,SONORA. GOB.MX mensual
33603	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$87,200.00 y el devengado es de \$12,896.00 resultando una variación de \$74,304.00 que representa el 85.21% de disminucion en el gasto, debido a que sólo se pagaron por la impresión de formatos oficiales, y las publicaciones oficales disminuyó en razon de lo estimado. Este trimestre se pago mensualidad por impresión de lonas y otros documentos.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 13 COMUNICACIÓN SOCIAL

C.P. 10

Hoja 6 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,729.00 y el devengado es de \$2,729.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se incluyó en presupuesto , debido a que se compró material que se utilizó logisitca para templete en eventos del 6 de abril
36101	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'608,552.00 y el devengado es de \$2'591,388.00 resultando una variación de \$17,164.00 que representa el 0.66% de disminución ya que se amplió presupuesto , debido a que se pagaron spots, entrevistas eventos y cobertura de eventos en radio y revistas se cargan en esta dependencia.
37501	VIATICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$6,240.00 y el devengado es de \$1,711.00 resultando una variación de \$4,529.00 que representa el 72.58 % de disminución en el gasto, debido a que se realizaron menos salidas fuera de la entidad, de las que se tenian estimadas, además en algunas salidas se programaron y fueron dos o más funcionarios.
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$162,480.00 y el devengado es de \$142,382.00 resultando una variación de \$20,098.00 que representa el 12.37% de disminucion ya que se amplió presup, esto se debe a que en esta depend. se maneja todo lo relacionado con gastos por dif eventos. Impresión de 1er informe de Actividades de Caborca. Elaboracion y trasmision de video de informe de Gobierno 2019. Pagina Ayuntamiento Foro de Archivos.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 14 DESARROLLO SOCIAL

C.P. 10  
 Hoja 1 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	<p>El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$2'513,305.00 y el devengado es de \$2'444,078.00 resultando una variación de \$69,226.00 que representa el 2.75 % de Disminución en el gasto, principalmente en :</p> <p>El presupuesto inicial y modificado es de \$2'185,274.00 y el devengado es de \$2'177,077.00 resultando una variación de \$8,197.00 que representa el 0.38% de aumento en el gasto, principalmente en :</p>
11301	SUELDOS	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$979,790.00 y el devengado es de \$965,943.00 resultando una variación de \$13,846.00 que representa el 1.41% de disminución ya que se amplió presup , se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de días adicionales por trabajos extraordinarios.</p>
11306	RIESGO LABORAL	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0 .00 que representa el 100% no ejercido se eliminó de presupuesto , ya que se decidió en este período no pagarlo se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.</p>
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$80,891.00 y el devengado es de \$79,477.00 resultando una variación de \$1,414.00 que representa el 1.75% de disminución se incluyó presup , ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.</p>

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 14 DESARROLLO SOCIAL

C.P. 10

Hoja 2 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$83,205.00 y el devengado es de \$81,580.00 resultando una variación de \$1,625.00 que representa el 1.95% de disminución ya que se incluyó presup, ya que se decidió en este período pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.
12101	HONORARIOS ASIMILADOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$19,479.00 y el devengado es de \$19,479.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se incluyó presupuesto , debido a que se pagó servicio y reparaciones aires acondicionados oficina y del centro comunitario
12201	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$374,176.00 y el devengado es de \$331,622.00 resultando una variación de \$42,554.00 que representa el 11.37% de disminucion ya que se amplió presup., debido a que se nivelaron los sueldos en algunos empleados que se encuentran en proceso de cambio a nómina de base.
13101	PRIMA Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERV.	El presupuesto inicial y modificado es de \$40,344.00 y el devengado es de \$40,421.00 resultando una variación de (\$77.00) que representa el 0.19% de aumento en el gasto, se nivelaron los porcentajes en algunos empleados que acreditan su antigüedad necesaria. Y se pagó en 2 finiquitos que se cargaron en este trimestre.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 14 DESARROLLO SOCIAL

C.P. 10  
 Hoja 3 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$32,995.00 y el devengado es de \$38,446.00 resultando una variación de (\$5,451.00 ) que representa el 16.52% de aumento en el gasto, en este periodo se pago la prima correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019. y finiquitos.
13202	GRATIFICACION FIN DE AÑO	El presupuesto inicial y modificado es de \$181,497.00 y el devengado es de \$227,357.00 resultando una variación de (\$45,860.00) que representa el 25.27 % de aumento en el gasto, ya que pagó en este trimestre aguinaldo correspondiente al ejercicio 2019 y en pago de finiquitos.
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$22,123.00 y el devengado es de \$20,907.00 resultando una variación de \$1,216.00 que representa el 5.50% de disminucion en el gasto , debido a que son mas empleados los que cuentan con servicio medico IMSS.
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$184,561.00 y el devengado es de \$180,326.00 resultando una variación de \$4,235.00 que representa el 2.29% de disminución en el gasto, debido a que se incrementó presupuesto en base al numero de altas que tienen servicio medico en IMSS.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$57,020.00 y el devengado es de \$57,020.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto , debido a que se ajustaron montos por algunos empleados.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

C.P. 10

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 14 DESARROLLO SOCIAL

Hoja 4 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14301	PAGAS DE DEFUNCION, PENSIONES Y JUBILACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$27,745.00 y el devengado es de \$27,824.00 resultando una variación de (\$79.00) que representa el 0.29% de disminución en el gasto, debido a que se realiza cada mes el registro según el reporte de determinación mensual de nómina, la cantidad que corresponde al fondo de pensiones.
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$30,689.00 y el devengado es de \$30,689.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se incluyó presupuesto , debido a que en este trimestre se cargó finiquito de una persona en esta dependencia.( Jose Luis Hdez Hdez)
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,090.00 y el devengado es de \$1,900.00 resultando una variación de \$190.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, debido a que se registró cargo por reembolso de Verenice Romero Murrieta por servicios medicos, personal sindicalizado.
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$63,670.00 y el devengado es de \$74,086.00 resultando una variación de (\$10,416.00) que representa el 16.36% de aumento en el gasto, debido a que se pagó en nómina personal eventual y se le pago a personal por trabajos realizados fuera del horario normal.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 14 DESARROLLO SOCIAL

C.P. 10

Hoja 5 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$182,003.00 y el devengado es de \$162,185.00 resultando una variación de \$19,818.00 que representa el 10.89 % de aumento en el gasto, principalmente en :
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$55,235.00 y el devengado es de \$50,235.00 resultando una variación de \$5,000.00 que representa el 9.05% disminución en el gasto, debido a que se realizaron compras mensuales de papelería misma que se podrá utilizar en meses posteriores
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$29,042.00 y el devengado es de \$26,542.00 resultando una variación de \$2,500.00 que representa el 8.61% disminución ya que se amplió presupuesto, debido a que se compró tonner y tintas de impresoras.
21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	El presupuesto inicial y modificado es de \$16,800.00 y el devengado es de \$15,6000.00 resultando una variación de \$1,200.00 que representa el 7.14% de Disminucion en el gasto, debido a que se realizan compras mensuales y se utilizó del material comprado anteriormente.
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,900.00 y el devengado es de \$1,678.00 resultando una variación de \$1,222.00 que representa el 42.15% de disminución en el gasto, debido a que proporcionó al personal que se quedó a realizar trabajos fuera del horario normal.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 14 DESARROLLO SOCIAL

C.P. 10  
 Hoja 6 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
22106	ADQUISICION DE AGUA POTABLE	El presupuesto inicial y modificado es de \$1,380.00 y el devengado es de \$561.00 resultando una variación de \$819.00 que representa el 59.35% de disminución en el gasto, debido a que sólo se compró para consumo en oficina.
24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	El presupuesto inicial y modificado es de \$12,356.00 y el devengado es de \$12,556.00 resultando una variación de (\$200.00) que representa el 1.62% de aumento en el gasto, debido a que se compró material electrico para centro comunitario. Focos, interruptores termico, 2 centro de carga y mas.
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$45,018.00 y el devengado es de \$42,937.00 resultando una variación de \$2,082.00 que representa el 4.62% de disminución en el gasto, debido a se suministro gasolina para salidas y recorridos diferentes ejidos de Caborca, y eventos calendario pesca deportiva que no se tenian estimados
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$8,202.00 y el devengado es de \$8,202.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se amplió presupuesto, debido a que se pagó uniformes secretariales y traje escolta unicamente.



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 14 DESARROLLO SOCIAL

C.P. 10

Hoja 7 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
24901	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTR. Y REPARACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$3,590.00 y el devengado es de \$3,590.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido debido a que se compró mouse inalámbrico para centro comunitario, 40 mts. Cable, roseta sencilla caja para pared canaletas para centro comunitario. Compra de material switch tenda, router inalámbricos.
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$124,740.00 y el devengado es de \$92,816.00 resultando una variación de \$31,923.00 que representa el 25.59 % de disminución en el gasto, principalmente en :
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$21,200.00 y el devengado es de \$22,077.00 resultando una variación de (\$877.00) que representa el 4.14% de aumento en el gasto, debido a que se realizaron llamadas para poder tratar diferentes asuntos y no se presupuestó nada en esta partida.
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$22,240.00 y el devengado es de \$21,685.00 resultando una variación de \$555.00 que representa el 2.50% de disminución en el gasto, debido a que se realizó el pago mensual renta de copiadora, mismo que no se tenía contemplado en esta partida.
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$21,707.00 y el devengado es de \$19,707.00 resultando una variación de \$2,000.00 que representa el 9.21% de disminución en el gasto, Se amplió presup. debido a que se compró puerta de

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 14 DESARROLLO SOCIAL

C.P. 10  
 Hoja 8 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	continuación..... tambor, 2 cerraduras con llave , material para cocina del centro comunitario pintura para oficina de coordinación de la mujer. Combinacion para puerta ppal.
35701	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$14,989.00 y el devengado es de \$14,989.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se amplió presupuesto , debido a se compró 30 mts. De cable uso rudo, 6 KIR linea minisplit, 9 gas refrigeración para centro comunitario
36101	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,088.00 y el devengado es de \$2,088.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se amplió presupuesto , debido a que se pago elaboración de lona para arranque de obra
37501	VIATICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$18,044.00 y el devengado es de \$6,956.00 resultando una variación de \$11,088.00 que representa el 61.45% de disminucion en el gasto, debido a se necesitó realizar salidas fuera de la Ciudad que no se tenian contempladas.Para capacitacion o por asuntos que confieren a la dependencia.
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$14,376.00 y el devengado es de \$5,194.00 resultando una variación de \$9,182 .00 que representa el 63.87% de disminucion en el gasto, ya que se cargó unicamente Renta local para taller intersectorial, compra agua, galletas y caffe para otros eventos.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 14 DESARROLLO SOCIAL

C.P. 10

Hoja 9 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
4000	TRANSF.ASIGNAC. SUBS Y OTRAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$21,288.00 y el devengado es de \$12,000.00 resultando una variación de \$9,288.00 que representa el 43.63% de disminución en el gasto, principalmente en :
44101	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$21,288.00 y el devengado es de \$12,000.00 resultando una variación de \$9,288.00 que representa el 43.63% de disminucion en el gasto, debido a que se pagó a tres empleados de nómina eventual 2da. Quincena de febrero

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 15 ATENCION CIUDADANA

C.P. 10

Hoja 1 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$ 1'543,986.00 y el devengado es de \$ 1,458,277.00 resultando una variación de \$ 85,708.00 que representa el 5.55 % de disminución en el gasto, principalmente en :  El presupuesto inicial y modificado es de \$ 1'376,976.00 y el devengado es de \$ 1'307,533.00 resultando una variación de \$ 69,443.00 que representa el 5.04% de disminución en el gasto, principalmente en :
11301	SUELDOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 607,172.00 y el devengado es de \$591,189.00 resultando una variación de \$15,983.00 que representa el 2.63% de disminucioin en el gasto, se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de días adicionales por trabajos extraordinarios.
11308	AYUDA PARA DESPENSA	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó presupuesto , ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	El presupuesto inicial y modificado es de \$43,147.00 y el devengado es de \$42,145.00 resultando una variación de \$1,002.00 que representa el 2.32% de disminución en el gasto, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 15 ATENCION CIUDADANA

C.P. 10

Hoja 2 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$44,248.00 y el devengado es de \$43,147.00 resultando una variación de \$1,101.00 que representa el 2.49% de disminucion en el gasto, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.
12101	HONORARIOS ASIMILADOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$1,642.00 y el devengado es de \$1,642.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se incluyó presupuesto, debido a que se pagó por servicios a los aires acondicionados
12201	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$122,371.00 y el devengado es de \$109,499.00 resultando una variación de \$12,872.00 que representa el 10.52% de disminución en el gasto, Se incluyo presup. debido a que se nivelaron los sueldos en algunos empleados que se encuentran en proceso de cambio a nómina de base.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$26,589.00 y el devengado es de \$23,005.00 resultando una variación de \$ 3,584.00 que representa el 13.48% de disminución en el gasto, debido al el pago de la prima correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019. Además por el pago de finiquitos dentro de esta dependencia.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 15 ATENCION CIUDADANA

C.P. 10  
 Hoja 3 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 2,268.00 y el devengado es de \$ 2,268.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto , se pagaron debido a que fue necesario que algunos empleados laboraran más tiempo de lo normal, para cumplir con diferentes eventos.
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$50,684.00 y el devengado es de \$49,084.00 resultando una variación de \$ 1,601.00 que representa el 3.16% de disminución en el gasto, debido a que algunos empleados cuentan con el servicio médico IMSS
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 72,634.00 y el devengado es de \$69,888.00 resultando una variación de \$2,746.00 que representa el 3.78% de disminución en el gasto, debido a que se incrementó presupuesto en base al numero de altas.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 23,895.00 y el devengado es de \$19,912.00 resultando una variación de \$ 3,982.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que la cantidad presupuestada está muy alta en razón del número de empleados con servicio IMSS.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 15 ATENCION CIUDADANA

C.P. 10

Hoja 4 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 40,554.00 y el devengado es de \$40,554.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% EJERCIDO ya que se incluyó presupuesto debido a que en este trimestre se registró finiquito de Maria Magdalena Martinez Salomon.
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó presupuesto , debido a que a la fecha no se ha incluido como parte del sueldo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$41,360.00 y el devengado es de \$41,360.00 resultando una variación de (\$240.00) que representa el 0.58% de aumento en el gasto , debido a que se otorgaron a empleados que aun estan como eventuales en esta dependencia.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 68,833.00 y el devengado es de \$64,852.00 resultando una variación de \$3,981.00 que representa el 5.78 % de disminucion en el gasto, principalmente en :
21101	METERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 23,266.00 y el devengado es de \$21,266.00 resultando una variación de \$2,000.00 que representa el 8.60% de disminucion en el gasto, debido a que se realizan compras mensuales y parte del material se utiliza en meses siguientes

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 15 ATENCION CIUDADANA

C.P. 10

Hoja 5 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	El presupuesto inicial y modificado es de \$9,951.00 y el devengado es de \$8,151.00 resultando una variación de \$1,800.00 que representa el 18.09% de disminución en el gasto, se amplió presupuesto debido a que se compró para oficina y centro comunitario mediante compras en cada mes
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$6,782.00 y el devengado es de \$7,025.00 resultando una variación de (\$243.00) que representa el 3.58% de aumento en el gasto, debido a que se compró alimentos para el personal que ayudó a descargar trailer de cemento. Compra café, azucar y galletas oficina.
24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	El presupuesto inicial y modificado es de \$1,675.00 y el devengado es de \$1,675.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se incluyó presupuesto , debido a que se compró 3 focos 11 W y 5 focos 105 para oficina
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 21,470.00 y el devengado es de \$21,760.00 resultando una variación de (\$ 290.00) que representa el 1.35% de aumento en el gasto debido a que se atendieron más eventos de los estimados
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 3,596.00 y el devengado es de \$3,596.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se amplió presupuesto ,se compró uniforme secretarial



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 15 ATENCION CIUDADANA

C.P. 10

Hoja 6 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 95,877.00 y el devengado es de \$85,892.00 resultando una variación de \$9,985.00 que representa el 10.41% de disminución en el gasto, principalmente en :
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$59,000.00 y el devengado es de \$63,469.00 resultando una variación de (\$4,469.00) que representa el 7.57% de aumento en el gasto, debido a que se utilizó más este servicio por atencion a varios asuntos.
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$19,500.00 y el devengado es de \$20,877.00 resultando una variación de (\$1,377.00) que representa el 7.06% de aumento en el gasto, Se registró la renta mensual de la copiadora

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 16 PROMOCION Y DESARROLLO

C.P. 10

Hoja 1 de 5

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$1'843,467.00 y el devengado es de \$1'624,063.00 resultando una variación de \$219,404.00 que representa el 11.90 % de disminución en el gasto, principalmente en :  El presupuesto inicial y modificado es de \$1'474,132.00 y el devengado es de \$1'355,523.00 resultando una variación de \$118,609.00 que representa el 8.05% de disminución en el gasto, principalmente en :
11301	SUELDOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$836,448.00 y el devengado es de \$830,548.00 resultando una variación de \$5,899.00 que representa el 0.71% de disminucion en el gasto, se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de dias adicionales por trabajos extraordinarios.
11308	AYUDA PARA DESPENSA	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó presupuesto, ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	El presupuesto inicial y modificado es de \$57,863.00 y el devengado es de \$57,464.00 resultando una variación de \$399.00 que representa el 0.69% de disminucion en el gasto, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 16 PROMOCION Y DESARROLLO

C.P. 10

Hoja 2 de 5

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$57,863.00 y el devengado es de \$57,465.00 resultando una variación de \$398.00 que representa el 0.68% de disminucion en el gasto, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.
12101	HONORARIOS ASIMILADOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$9,648.00 y el devengado es de \$9,648.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se incluyó presupuesto , debido a que se pagó por instalación de aires acondicionados en oficina
12201	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$99,434.00 y el devengado es de \$90,505.00 resultando una variación de \$8,929.00 que representa el 8.98% de disminucion en el gasto, debido a que se incluyó presupuesto ya que se nivelaron los sueldos en algunos empleados que se encuentran en proceso de cambio a nómina de base.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$23,722.00 y el devengado es de \$23,712.00 resultando una variación de \$10.00 que representa el 0.04% de disminucion en el gasto, se pagó la prima vacacional correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 16 PROMOCION Y DESARROLLO

C.P. 10

Hoja 3 de 5

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$10,000.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$10,000.00 que representa el 100% no ejercido, debido a que los empleados cuentan con el servicio medico IMSS.
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$120,298.00 y el devengado es de \$98,981.00 resultando una variación de \$21,317.00 que representa el 17.72% de disminución en el gasto, debido a que se realizaron menos trámites de altas.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$39,866.00 y el devengado es de \$33,221.00 resultando una variación de \$6,644.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que la cantidad presupuestada está muy alta en razón del número de empleados con servicio IMSS.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$67,592.00 y el devengado es de \$62,126.00 resultando una variación de \$5,466.00 que representa el 8.09% de disminucion en el gasto, principalmente en :
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$26,175.00 y el devengado es de \$25,175.00 resultando una variación de \$1,000.00 que representa el 3.82% disminucion ya que se amplió presupuesto, debido a que se compró 5 sillas 4 escritorios, 1 escritorio en " L "por cambio de oficina, compra de papeleria para oficina.

## CUENTA PUBLICA 2019

**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO  
DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 16 PROMOCION Y DESARROLLO

C.P. 10

Hoja 4 de 5

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$31,941.00 y el devengado es de \$29,134.00 resultando una variación de \$2,806.00 que representa el 8.79% de disminucion ya que se amplió presup. debido a se suministró para salidas areas del Municipio y salidas fuera de la entidad principalmente
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$293,242.00 y el devengado es de \$206,413.00 resultando una variación de \$86,829.00 que representa el 29.61% de disminución en el gasto, principalmente en :
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$54,000.00 y el devengado es de \$57,317.00 resultando una variación de (\$3,317.00) que representa el 6.14% de aumento en el gasto, debido a que se utilizó más este sevicio por atención a varios asuntos.
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$15,500.00 y el devengado es de \$14,174.00 resultando una variación de \$1,326.00 que representa el 8.55% de disminucion en el gasto, debido a que se pagó por renta de copiadora mensual.
33401	SERVICIOS DE CAPACITACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$20,000.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$20,000.00 que representa el 100 % no ejercido, debido a que no se programaron eventos.

**CUENTA PUBLICA 2019**

**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO  
DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 16 PROMOCION Y DESARROLLO

**C.P. 10**

Hoja 5 de 5

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
36101	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE M	El presupuesto inicial y modificado es de \$28,674.00 y el devengado es de \$28,674.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% EJERCIDO se incluyó en presupuesto , debido a que cargó publicidad en redes sociales, por 1er festival de parrilleros en caborca.
37501	VIATICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$89,600.00 y el devengado es de \$30,074.00 resultando una variación de \$59,526.00 que representa el 66.44% de disminucion en el gasto, debido a que se realizaron menos salidas fuera de la entidad, de las que se tenian estimado, además en algunas salidas se programaron y fueron dos o más funcionarios.
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$80,000.00 y el devengado es de \$71,686.00 resultando una variación de \$8,314.00 que representa el 10.39% de disminucion se amplió presup, debido a que se compraron varios materiales 12 mesas rectangulares y manteles para la realización de la feria del empleo. Renta de equipo de sonido e iluminacion, Renta de 10 carpas 10 tabloides 4 sillas, 30 mesas c/sillas y 1 malla sombra todo para evento del Festival del parrillero en caborca. Sonorizacion e Iluminacion en el MHEC p/ actividades del dia del Turismo. Renta Generador electrico, promocion y transmision de evento de 3er torneo de pesca en puerto lobos., renta de sillas y mesas, y pago de 2 habitaciones dobles p/personal a certificarse en Estandar sector turismo.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 18 DESARROLLO URBANO

C.P. 10

Hoja 1 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	<p>El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$ 3'122,325.00 y el devengado es de \$3'013,899.00 resultando una variación de \$108,426.00 que representa el 3.47 % de aumento en el gasto, principalmente en :</p> <p>El presupuesto inicial y modificado es de \$2'814,492.00 y el devengado es de \$2'720,446.00 resultando una variación de \$94,046.00 que representa el 3.34 % de disminución en el gasto, principalmente en :</p>
11301	SUELDOS	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$ 1'595,221.00 y el devengado es de \$1'582,552.00 resultando una variación de \$12,669.00 que representa el 0.79% De disminucion se amplió presup, se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de dias adicionales por trabajos extraordinarios.</p>
11308	AYUDA PARA DESPENSA	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0 .00 que representa el 100% no ejercido se eliminó presupuesto , ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.</p>
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$98,836.00 y el devengado es de \$97,997.00 resultando una variación de \$839.00 que representa el 0.84% de disminucion ya que se incluyó presup, se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.</p>

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 18 DESARROLLO URBANO

C.P. 10  
 Hoja 2 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$98,634.00 y el devengado es de \$97,815.00 resultando una variación de \$819.00 que representa el 0.83% de disminucion ya que se incluyó presup ,se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$51,031.00 y el devengado es de \$50,609.00 resultando una variación de \$422.00 que representa el 0.83% de disminucion en el gasto , debido a el pago de la prima correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019.
13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$14,191.00 y el devengado es de \$ 14,191.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se aumentó presupuesto , se pagaron debido a que fue necesario que algunos empleados laboraran más tiempo de lo normal, para cumplir con la prestación de servicios .
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$92,672.00 y el devengado es de \$88,363.00 resultando una variación de \$4,309.00 que representa el 4.65% de disminución en el gasto, debido a que algunos empleados cuentan con el servicio médico IMSS



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 18 DESARROLLO URBANO

C.P. 10

Hoja 3 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 130,939.00 y el devengado es de \$130,759.00 resultando una variación de \$181.00 que representa el 0.14% de disminucion en el gasto, debido a que se incrementó el número de altas.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$48,467.00 y el devengado es de \$40,390.00 resultando una variación de \$ 8,078.00 que representa el 16.67 % de disminución en el gasto, debido a que la cantidad presupuestada está muy alta en razón del número de empleados con servicio IMSS.
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 50,000.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 50,000.00 que representa el 100 % no ejercido.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó presupuesto , debido a que a la fecha no se ha incluido como parte sueldo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$8,062.00 y el devengado es de \$7,329.00 resultando una variación de \$733.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, debido a que se pagaron unicamente becas mensuales para hijos de personal sindicalizado

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 18 DESARROLLO URBANO

C.P. 10

Hoja 4 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 51,730.00 y el devengado es de \$61,401.00 resultando una variación de (\$9,671.00) que representa el 18.70% de aumento en el gasto, debido a que se otorgaron a empleados que apoyaron en diferentes trabajos.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 125,852.00 y el devengado es de \$121,109.00 resultando una variación de \$4,743.00 que representa el 3.77 % de aumento en el gasto, principalmente en :
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$14,506.00 y el devengado es de \$13,188.00 resultando una variación de \$1,319.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, debido a que se compró cada mes papelería y ordenes de pago para uso de oficina.
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 4,340.00 y el devengado es de \$4,340.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido debido a que se compró tonner HP 12A para impresoras unicamente.
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 1,702.00 y el devengado es de \$1,702.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido en el gasto, debido a que se compró café, azucar y crema para personal de la dependencia y visitas a la misma.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 18 DESARROLLO URBANO

C.P. 10

Hoja 5 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
24901	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTR. Y REPARACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$6,425.00 y el devengado es de \$ 6,425.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se incluyó en presupuesto , debido a que se compró (2) PTR 3X2 verde tramo de 6 mts. Para fabricar cama baja para acarreo de llantas.
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$78,682.00 y el devengado es de \$78,629.00 resultando una variación de \$53.00 que representa el 0.07% de disminucion ya que se amplió presup. debido a que se suministró al personal que realizó salidas a la costa
26102	LUBRICANTES Y ADITIVOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 2,004.00 y el devengado es de \$288.00 resultando una variación de \$ 1,716.00 que representa el 85.65% de disminución en el gasto, debido a que sólo se compró aceite para reponer niveles.
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,697.00 y el devengado es de \$2,697.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto , debido a que se compró uniformes secretariales
27201	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,124.00 y el devengado es de \$2,124.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se incluyó en presupuesto , debido a que se compró guantes varios

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 18 DESARROLLO URBANO

C.P. 10  
 Hoja 6 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
29101	HERRAMIENTAS MENORES	El presupuesto inicial y modificado es de \$1,623.00 y el devengado es de \$3,623.00 resultando una variación de (\$2,000.00) que representa el 123.26 de aumento en el gasto, debido a que se compró zapapico, pala, machete y cadena STIHL 16 ", serrote de poda, material para oficina banjercito.
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$174,981.00 y el devengado es de \$172,344.00 resultando una variación de \$2,637.00 que representa el 1.51% de disminucion en el gasto, principalmente en :
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 11,070.00 y el devengado es de \$11,070.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya se amplió presupuesto , debido a que se cambio de combinacion la puerta principal y se hicieron 3 copias de las llaves. Compra de pintura para oficinas, cemento gris, soldadura p/rampa de discapacitados.
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 20,928.00 y el devengado es de \$20,106.00 resultando una variación de \$822.00 que representa el 3.93% de disminucion en el gasto ya que se amplió presup , se compró llantas p/ unidad # 81, (1) acumulador p/u #167,(4) parabrisas p/u #98 y #97, filtro de aceite y aire p/u #80 y servicio de reparacion de llantas.
37501	VIATICOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 14,400.00 y el devengado es de \$7,063.00 resultando una variación de \$7,337.00 que representa el 50.95% de disminucion en el gasto, debido a que se realizaron menos salidas

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 18 DESARROLLO URBANO

C.P. 10

Hoja 7 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
37501	VIATICOS	continuation... fuera de la entidad, de las que se tenian estimado, además en algunas salidas se programaron y fueron dos o más funcionarios.
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$14,924 .00 y el devengado es de \$9,232.00 resultando una variación de \$5,692.00 que representa el 38.14% de disminucion en el gasto, ya que se amplió presupuesto , debido a que se realizaron gastos para apoyo en eventos como (19) lonas de 1 mts x 50 m para evento del dia mundial del medio ambiente, y 50 gorras y bordados para personal de limpieza en el desemboque.
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	<b>El presupuesto inicial y modificado es de \$7,000.00 y el devengado es de \$ 0.00 resultando una variación de \$7,000.00 que representa el 100% no ejercido principalmente en:-</b>
51901	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINIS- TRACION	El presupuesto inicial y modificado es de \$7,000.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variacion de \$7,000.00 que representa el 100% no ejercido en este concepto ya que no fue requerido.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 23 COMISARIA

C.P. 10

Hoja 1 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	<p>El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$2'007,99.00 y el devengado es de \$1'899,634.00 resultando una variación de \$108,360.00 que representa el 5.40 % de aumento en el gasto, principalmente en :</p> <p>El presupuesto inicial y modificado es de \$1'429,046.00 y el devengado es de \$1'376,261.00 resultando una variación de \$52,786.00 que representa el 3.69 % de Disminución en el gasto, principalmente en :</p>
11301	SUELDOS	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$ 633,665.00 y el devengado es de \$624,327.00 resultando una variación de \$9,337.00 que representa el 1.47% de disminucion en el gasto, se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de dias adicionales por trabajos extraordinarios.</p>
11308	AYUDA PARA DESPENSA	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% ejercido se eliminó presupuesto , ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.</p>
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$49,406.00 y el devengado es de \$48,727.00 resultando una variación de \$1,679.00 que representa el 3.40% de disminucion ya que se incluyó en presup.,se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.</p>

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 23 COMISARIA

C.P. 10

Hoja 2 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$48,026.00 y el devengado es de \$47,472.00 resultando una variación de \$554.00 que representa el 1.15% de disminucion se incluyó en presup. , ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.
12201	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$167,996.00 y el devengado es de \$153,459.00 resultando una variación de \$14,538.00 que representa el 8.65% de disminucion en el gasto, debido a que se nivelaron los sueldos en algunos empleados que se encuentran en proceso de cambio a nómina de base.
13101	PRIMA Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERV.	El presupuesto inicial y modificado es de \$42,214.00 y el devengado es de \$39,004.00 resultando una variación de \$ 3,210.00 que representa el 7.60% de disminución en el gasto, debido a que se paga a tres empleados nomina semanal.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$19,774.00 y el devengado es de \$18,205.00 resultando una variación de \$1,569.00 que representa el 7.93% de disminución en el gasto, debido a el pago de la prima correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019. y aparte se dio en varios finiquitos que se dieron en esta dependencia.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 23 COMISARIA

C.P. 10  
 Hoja 3 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$34,471.00 y el devengado es de \$35,620.00 resultando una variación de (\$1,149.00) que representa el 3.33% de aumento en el gasto, ya que se disminuyó presup. Porque algunos empleados cuentan con el servicio médico IMSS
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$110,064.00 y el devengado es de \$108,354.00 resultando una variación de \$1,710.00 que representa el 1.55% de disminución en el gasto, debido a que se incrementó el número de altas por personal de nuevo ingreso.
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$40,000.00 y el devengado es de \$23,621.00 resultando una variación de \$16,379.00 que representa el 40.95% de disminucion en el gasto, ya que ente trimestre se registro el finiquito de una persona de este dependencia.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% no ejercido. se eliminó presup., debido a que a la fecha no se ha incluido como parte del sueldo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido. se eliminó este trimestre de presupuesto, debido a que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 23 COMISARIA

C.P. 10

Hoja 4 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$98,240.00 y el devengado es de \$89,309.00 resultando una variación de \$8,931.00 que representa el 9.09% de disminucion en el gasto, ya que se amplió presupuesto. Debido a que se paga quincenal a personal eventual.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$513,750.00 y el devengado es de \$482,058.00 resultando una variación de \$31,692.00 que representa el 6.17 % de disminucion en el gasto, principalmente en :
21101	METERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$12,000.00 y el devengado es de \$11,084.00 resultando una variación de \$916.00 que representa el 7.64% de disminución en el gasto, debido a que se disminuyó la compra de papeleria mensual dentro de la dependencia.
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,933.00 y el devengado es de \$ 2,667.00 resultando una variación de \$ 267.00 que representa el 9.09% de disminucion en el gasto, debido que se compro toner HP85A Y (2) cartucho HP 662XL negro y color para ofna.
21601	METERIAL DE LIMPIEZA	El presupuesto inicial y modificado es de \$1,857.00 y el devengado es de \$1,948.00 resultando una variación de (\$91.00) que representa el 4.91% de aumento en el gasto,se redujo presup. debido a que actualmente se tiene una oficina pequeña.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 23 COMISARIA

C.P. 10

Hoja 5 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	El presupuesto inicial y modificado es de \$87,496.00 y el devengado es de \$87,496.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% EJERCIDO ya que se amplió presupuesto debido a que se cargó en esta dependencia, material electrico para Alumbrado publico de y griega y rehabilitacion del mismo.
26101	COMBUSTIBLE	El presupuesto inicial y modificado es de \$399,890.00 y el devengado es de \$377,090.00 resultando una variación de \$22,800.00 que representa el 5.701% De disminucion ya que se amplió presupuesto, y se cargó combustible que se requiere para varias unidades en comisaria en la y griega.
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$65,197.00 y el devengado es de \$41,315.00 resultando una variación de \$23,882.00 que representa el 36.63 % de disminución en el gasto, principalmente en :
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 29,200.00 y el devengado es de \$29,418.00 resultando una variación de (\$ 218.00) que representa el 0.75% de aumento en el gasto, debido a que se atienden a varias personas del area rural, por problemas diferentes.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 23 COMISARIA

C.P. 10

Hoja 6 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$14,000.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$14,000.00 que representa el 100% NO ejercido, ya que toda reparacion de las unidades de comisaria se cargan en seguridad publica.
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$7,037.00 y el devengado es de \$7,037.00 resultando una variacion de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presupuesto en este concepto , debido a que se cargó la compra de articulos para evento del dia de la madres, compra de pastel y jugo para el festejo de adultos, compra materiales para festejo de la fundacion del poblado plutarco elias calles, se compró piñata y mas para el festejo del dia del niño.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 27 DEPORTE

C.P. 10

Hoja 1 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$5'813,762.00 y el devengado es de \$5'386,683.00 resultando una variación de \$427,079.00 que representa el 7.35 % de disminución en el gasto, principalmente en :
11301	SUELDOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$4'692,260.00 y el devengado es de \$4'446,785.00 resultando una variación de \$245,475.00 que representa el 5.23 % de disminución en el gasto, principalmente en :
11301	SUELDOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$2'127,067.00 y el devengado es de \$2'111,858.00 resultando una variación de \$15,210.00 que representa el 0.72% De disminucionya que se amplió presup. se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de días adicionales por trabajos extraordinarios.
11308	AYUDA PARA DESPENSA	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó presupuesto , ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	El presupuesto inicial y modificado es de \$160,754.00 y el devengado es de \$159,678.00 resultando una variación de \$1,076.00 que representa el 0.66% de disminucion ya que se incluyó en presupuesto ,se decidió en este período pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 27 DEPORTE

C.P. 10

Hoja 2 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$159,574.00 y el devengado es de \$158,606.00 resultando una variación de \$968.00 que representa el 0.61% de disminucion ya que se incluyó presupuesto ,se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.
12101	HONORARIOS ASIMILADOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$13,920.00 y el devengado es de \$13,920.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se incluyó presupuesto , debido a que se pagó honorarios por servicio e instalación de lamparas LED cancha de infonavit la esperanza
12201	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$519,675.00 y el devengado es de \$473,111.00 resultando una variación de \$46,564.00 que representa el 8.96% de disminucion ya que se incluyó presupuesto , debido a que se nivelaron los sueldos en algunos empleados que se encuentran en proceso de cambio a nómina de base.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$86,234.00 y el devengado es de \$86,959.00 resultando una variación de (\$695.00 ) que representa el 0.81% de aumento en el gasto, esto se debe a que se pago la prima correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 27 DEPORTE

C.P. 10

Hoja 3 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
13202	GRATIFICACION FIN DE AÑO	El presupuesto inicial y modificado es de \$413,197.00 y el devengado es de \$422,747.00 resultando una variación de (\$9,550.00) que representa el 2.31% de aumento en el gasto, debido a que se pagaron finiquitos y aguinaldo correspondientes al ejercicio 2019.
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$245,317.00 y el devengado es de \$232,630.00 resultando una variación de \$12,687.00 que representa el 5.17% de disminución en el gasto, debido a que algunos empleados cuentan con el servicio médico IMSS
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$208,759.00 y el devengado es de \$205,479.00 resultando una variación de \$3,280.00 que representa el 157% de disminucion en el gasto, debido a que se ajustaron cuotas por aumento de sueldos.
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$119,710.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$119,710.00 que representa el 100 % no ejercido. Ya que no hubo necesidad de usar este concepto.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó presup., debido a que a la fecha no se ha incluido como parte del sueldo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 27 DEPORTE

C.P. 10

Hoja 4 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$8,061.00 y el devengado es de \$7,328.00 resultando una variación de \$733.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, ya que se disminuyó presup. Ya que solo se cargó becas mensuales para hijos de personal sindicalizado.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$295,261.00 y el devengado es de \$277,866.00 resultando una variación de \$17,395.00 que representa el 5.89 % de disminución en el gasto, principalmente en :
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$13,752.00 y el devengado es de \$12,501.00 resultando una variación de \$1,250.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, se disminuyó presup. debido a que se realizan compra mensuales, se utilizó del material comprado en meses anteriores.
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$10,330.00 y el devengado es de \$10,330.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se amplió presup, debido a que se compró tonner y cartuchos de tinta para impresoras. En agosto se compró de nuevo tonner y cartuchos de tinta.
21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	El presupuesto inicial y modificado es de \$15,971.00 y el devengado es de \$14,520.00 resultando una variación de \$1,452.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, se disminuyó presup. debido a que se realizaron compras mensuales y bolsa negra para basura de unidades deportivas, mant. alberca mpal

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 27 DEPORTE

C.P. 10

Hoja 5 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,874.00 y el devengado es de \$2,874.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se incluyó presupuesto , debido a que se compró café, galletas azucar para personal de oficina
24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	El presupuesto inicial y modificado es de \$61,155.00 y el devengado es de \$62,132.00 resultando una variación de (\$977.00) que representa el 1.60% de aumento en el gasto, ya que se redujo presup. debido a que se compró balastros aditivos MMET para arreglo en cancha pueblo viejo. Balastros y material electrico cancha de Escuadron 201. 1 Base medicion 7x200, cutter para arreglar falla elec. en Gimnasio Municipal.Termomagnetico , cable y subteraneo p/pista atletismo centro de carga 2p 50 cinta aislante para tablero.
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$174,821.00 y el devengado es de \$165,544.00 resultando una variación de \$9,277.00 que representa el 5.31% de disminuciion en el gasto se amplió presupuesto, debido a se abasteció a Vans y camiones en varias salidas fuera de la entidad y por eventos deportivos y educativos
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$5,000.00 y el devengado es de \$1,798.00 resultando una variación de \$3,202.00 que representa el 64.04% de disminución en el gasto, ya que se disminuyó presup. debido a que sólo se compró uniforme secretarial



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 27 DEPORTE

C.P. 10  
 Hoja 6 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
29101	HERRAMIENTAS MENORES	El presupuesto inicial y modificado es de \$4,320.00 y el devengado es de \$4,320.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se incluyó presupuesto , debido a que se compró podadora para cortar pasto en varios campos deportivos
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$602,241.00 y el devengado es de \$510,989.00 resultando una variación de \$91,253.00 que representa el 15.15% de disminución en el gasto, principalmente en :
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$12,000.00 y el devengado es de \$9,187.00 resultando una variación de \$2,814.00 que representa el 23.45% de disminución en el gasto, debido a que se pago servicio y renta mensual de copiadora
32501	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$20,000.00 y el devengado es de \$9,700.00 resultando una variación de \$10,300.00 que representa el 51.50 % de disminución en el gasto, debido a que se pagó renta de vans para viajes a Hermosillo y Puerto Peñasco en varias ocasiones
33603	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$3,341.00 y el devengado es de \$3,341.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido ya que se incluyó presupuesto , debido a que se pagó por impresión de ordenes de pago y servicios

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 27 DEPORTE

C.P. 10

Hoja 7 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
34401	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$33,577.00 y el devengado es de \$33,577.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se incluyó presupuesto , debido a que se pagó por un año seguro de camion del instituto Mpal del deporte y seguro a daños a terceros (viajero) a personal del deporte.
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$60,000.00 y el devengado es de \$46,095.00 resultando una variación de \$13,905.00 que representa el 23.17% de disminucion ya que se amplió presup., debido a que se pagó por servicio de cerrajería, pintar fondo y rotular logo de la nueva administración en estradio de beisbol Heroes de Caborca, y material para alberca municipal y baños. Compra de Lamina negra, malla sombra 21.500 mts, letreros en lamina de coroplast y mas material para mantenimiento de alberca mpal.
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	El presupuesto inicial y modificado es de \$70,000.00 y el devengado es de \$49,256.00 resultando una variación de \$20,744.00 que representa el 29.63% de disminución en el gasto, debido a que se compró motor ford 5.4 para van no.98 y reparación aire acondicionado de vans no.97. Secargó servicios unidades.
35701	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$37,631.00 y el devengado es de \$37,631.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se redujo mpresupuesto, debido a que se pagó mant. Y filtro, tapon de camion del deporte,y compra de bateria para van no.98 compra de parabrisas unidad , reparacion camion #205.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 27 DEPORTE

C.P. 10

Hoja 8 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$100,000.00 y el devengado es de \$83,316.00 resultando una variación de \$16,684.00 que representa el 16.68% de disminución en el gasto, debido a que se pagaron los premios en eventos deportivos, 30 camisetas para desfile de luces, renta de sanitarios portatiles, y comidas para el personal que apoyó en eventos 6 de abril. Impresión para letreros de unidades deportivos.compra de medallas para varios eventos deportivos y trofeos, atletismo golden league 2019, paralompicos, inauguracion softbol femenino, premiacion en evento deportista del año.
4000	TRANSF.ASIGNAC. SUBS Y OTRAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$214,000.00 y el devengado es de \$151,043.00 resultando una variación de \$62,957.00 que representa el 29.42 % de disminución en el gasto, principalmente en :
44101	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$12,000.00 y el devengado es de \$13,000.00 resultando una variación de (\$1,000.00) que representa el 8.33% de aumento en el gasto, debido a que se pagó apoyo premiación torneo navideño. Se pago reintegro de donativo.
44107	PREMIOS, ESTIMULOS, RECOMPENSAS BECAS Y SEGUROS A DEPORTISTAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$84,000.00 y el devengado es de \$59,128.00 resultando una variación de \$24,872.00 que representa el 29.61% de disminución en el gasto, debido a que se pagaron apoyos económicos deportistas, traslado y renta de vans para contingentes que participaron en varios eventos

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 27 DEPORTE

C.P. 10

Hoja 9 de 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
44204	FOMENTO DEPORTIVO	El presupuesto inicial y modificado es de \$118.00 y el devengado es de \$78,915.00 resultando una variación de \$39,085.00 que representa el 33.12 % de disminucion en el gasto, se disminuyó presup. debido a que se pagó 15 uniformes de box y camisetas tipo polo, balones, red cuerdas de salto, trofeos para futbeis de la costa, 48 reconocimientos para gimasio y campeones de softbol 36 uniformes para torneo Estatal de softbol varonil y femenino Sub.22 cargo por Articulos deportivos y trofeos para varios eventos. Alimentos para participantes en torneo internacional de basquetbol, compra de balones y pizarra.
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$10,000.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$10,000.00 que representa el 100 % no ejercido.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 77 COMPRAS

C.P. 10

Hoja 1 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	<p>El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$2'798,291.00 y el devengado es de \$2'704,974.00 resultando una variación de \$93,317 que representa el 3.33 % de aumento en el gasto, principalmente en :</p> <p>El presupuesto inicial y modificado es de \$2'586,343.00 y el devengado es de \$2'512,343.00 resultando una variación de \$73,685.00 que representa el 2.85 % de Disminucion en el gasto, principalmente en :</p>
11301	SUELDOS	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$1'473,285.00 y el devengado es de \$1'454,272.00 resultando una variación de \$19,014.00 que representa el 1.29% de disminucion en el gasto, se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de días adicionales por trabajos extraordinarios.</p>
11308	AYUDA PARA DESPENSA	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó presupuesto ya que se decidió en este periodo no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.</p>
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$79,664.00 y el devengado es de \$78,612.00 resultando una variación de \$1,052.00 que representa el 1.32% de disminucion se amplió presup, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.</p>

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.  
 PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 DEPENDENCIA: 77 COMPRAS

C.P. 10

Hoja 2 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$82,316.00 y el devengado es de \$81,023.00 resultando una variación de \$1,293.00 que representa el 1.57% de disminucion se incluyó presupuesto, ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.
12101	HONORARIOS ASIMILADOS	El presupuesto inicial y modificado es de \$4,104.00 y el devengado es de \$4,104.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se incluyo presupuesto , debido a que se pagó honorarios por servicio y reparación de aires acondicionados
13101	PRIMA Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERV.	El presupuesto inicial y modificado es de \$78,317.00 y el devengado es de \$72,663.00 resultando una variación de \$5,654.00 que representa el 7.22% de disminucion ya que se amplio presup. , debido a que se ajustó al personal por su antigüedad cumplida
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$46,624.00 y el devengado es de \$41,275.00 resultando una variación de \$5,349.00 que representa el 11.47% de disminución en el gasto, ya que en este periodo se pago la prima correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019.
13202	GRATIFICACION FIN DE AÑO	El presupuesto inicial y modificado es de \$213,229.00 y el devengado es de \$207,917.00 resultando una variación de \$5,312.00 que representa el 2.49% de disminucion en el gasto , se pagó AGUINALDO correspondiente al ejercicio

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 77 COMPRAS

C.P. 10

Hoja 3 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
13203	PRIMA DOMINICAL	continuación.... 2019 y un finiquito cargado en esta dependencia
13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$34,035.00 y el devengado es de \$34,248.00 resultando una variación de (\$213.00) que representa el 0.63% de aumento en el gasto, debido a que se pagó al personal que trabajó fuera de horario fuera de lo normal, para terminar varios asuntos.
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$121,435.00 y el devengado es de \$112,754.00 resultando una variación de \$8,680.00 que representa el 7.15% de disminución en el gasto, se redujo presup. debido a que algunos empleados cuentan con el servicio médico IMSS
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$106,291.00 y el devengado es de \$104,657.00 resultando una variación de \$1,634.00 que representa el 1.54% de disminucion en el gasto, debido a que se ajustaron cuotas por aumento de sueldos, ademas que hay personal de nuevo ingreso al cual se le da servicio medico del IMSS.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$40,773.00 y el devengado es de \$33,978.00 resultando una variación de \$6,796.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que la cantidad presupuestada está muy alta en razón del número de empleados con servicio IMSS.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 77 COMPRAS

C.P. 10

Hoja 4 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14301	PAGAS DE DEFUNCION, PENSIONES Y JUBILACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$170,942.00 y el devengado es de \$166,268.00 resultando una variación de \$4,675.00 que representa el 2.73% de disminucion en el gasto, debido a que se realiza cada mes el registro según el reporte de determinación mensual de nómina, la cantidad que corresponde al fondo de pensiones.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó presupuesto, debido a que a la fecha no se ha incluido como parte del sueldo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$8,061.00 y el devengado es de \$12,318.00 resultando una variación de (\$4,258.00) que representa el 52.82% de disminución en el gasto, debido a que Se registraron becas mensuales para hijos de personal sindicalizado.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$116,241.00 y el devengado es de \$107,043.00 resultando una variación de \$9,198.00 que representa el 7.91 % de aumento en el gasto, principalmente en :



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 77 COMPRAS

C.P. 10

Hoja 5 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$43,536.00 y el devengado es de \$42,649.00 resultando una variación de \$887.00 que representa el 2.04 % de disminucion en el gasto, debido a que se pagò 4000 ordenes de servicio, sellos para dependencias, y compra mensual de papelería, Se cargó por la compra de hojas oficiales blancas y azules para compra, hojas membre-tadas y ordenes de compra.
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$24,258.00 y el devengado es de \$22,258.00 resultando una variación de \$2,000.00 que representa el 8.24 % de disminucion en el gasto, debido a que se compró tonner, y cartuchos de tinta para varias impresoras
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$6,203.00 y el devengado es de \$6,503.00 resultando una variación de (\$300.00) que representa el 4.84% de aumento en el gasto, debido a que se realizaron compras de galletas, crema, azucar y café uso en oficinas
24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	El presupuesto inicial y modificado es de \$8,495.00 y el devengado es de \$8,495.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se amplió presupuesto , debido a que se compró material para oficina. Y Se reclasificó y quitó el cargo que se habia hecho por error por material eléctrico para el alumbrado de la costa de Cabora, y en este periodo solo se cargó la compra de interruptores y 18 mts de cable para centro de carga de oficinas de compras.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 77 COMPRAS

C.P. 10

Hoja 6 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$17,414.00 y el devengado es de \$15,914.00 resultando una variación de \$1,500.00 que representa el 8.61% de disminucion en el gasto debido a se suministró al personal que salió fuera de la entidad por diferentes asuntos
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$3,596.00 y el devengado es de \$3,596.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se incluyó presupuesto , debido a que se pagó uniformes secretariales que no se tenían estimados para este período
3000	SERVICIOS GENERALES	<b>El presupuesto inicial y modificado es de \$81,721.00 y el devengado es de \$73,617.00 resultando una variación de \$8,104.00 que representa el 9.92 % de disminucion en el gasto, principalmente en :</b>
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$40,780.00 y el devengado es de \$42,965.00 resultando una variación de (\$2,185.00) que representa el 5.36% de aumento en el gasto, debido a que se utilizó más este servicio ya que son muchos los asuntos que se tratan en esta dependencia.
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$21,916.00 y el devengado es de \$21,463.00 resultando una variación de \$453.00 que representa el 2.07% de disminucion en el gasto, se amplió presup. debido a que se pagó cada mes por la renta de copiadora

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 77 COMPRAS

C.P. 10

Hoja 7 de 7

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$5,400.00 y el devengado es de \$1,518.00 resultando una variación de \$3,882.00 que representa el 71.89 % de disminución en el gasto, debido a que se pagó servicio de cerrajería, sinchos para adornos navideños, y material para repisa oficina del área de nóminas
35201	MANTENIMIENTO Y CONSERV. MOB. Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$3,248.00 y el devengado es de \$3,248.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido se incluyó presupuesto, debido a que se pagó por servicio de tapizado de sillas oficina de compras
4000	TRANSF.ASIGNAC. SUBS Y OTRAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$13,986.00 y el devengado es de \$11,655.00 resultando una variación de \$2,331.00 que representa el 16.67 % de disminucion en el gasto, principalmente en :
44101	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	El presupuesto inicial y modificado es de \$13,986.00 y el devengado es de \$11,655.00 resultando una variación de \$2,331.00 que representa el 16.67% de disminucion ya que se incluyó presupuesto, debido a que se pagó apoyo a personal eventual en nómina quincenal

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 91 IMPA

C.P. 10

Hoja 1 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	<p>El presupuesto inicial y modificado de egresos es de \$ 2'412,113.00 y el devengado es de \$2'307,266.00 resultando una variación de \$ 104,847.00 que representa el 4.35 % de disminución en el gasto, principalmente en :</p> <p>El presupuesto inicial y modificado es de \$2'252,055.00 y el devengado es de \$2'193,957.00 resultando una variación de \$58,098.00 que representa el 2.58 % de disminución en el gasto, principalmente en :</p>
11301	SUELDOS	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$913,720.00 y el devengado es de \$893,613.00 resultando una variación de \$20,107.00 que representa el 2.20% De disminucion en el gasto, se nivelaron sueldos en algunos empleados así como pagos de días adicionales por trabajos extraordinarios.</p>
11308	AYUDA PARA DESPENSA	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$ 0.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 0.00 que representa el 100% no ejercido se eliminó presup , ya que se decidió en este período no pagarlo, ya que se pagaron otros conceptos como bonos y estímulos.</p>
11311	BONO POR PUNTUALIDAD	<p>El presupuesto inicial y modificado es de \$55,638.00 y el devengado es de \$54,515.00 resultando una variación de \$1,123.00 que representa el 2.02\$ de disminucion se incluyó presupuesto , ya que se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.</p>

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 91 IMPA

C.P. 10

Hoja 2 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
11312	BONO POR ASISTENCIA	El presupuesto inicial y modificado es de \$57,920.00 y el devengado es de \$56,590.00 resultando una variación de \$1,330.00 que representa el 2.30% de disminucion ya que se incluyó presup ,se decidió en este período comenzar a pagarlo a todo el personal, originalmente no se tenia estimado.
13201	PRIMA VACACIONAL	El presupuesto inicial y modificado es de \$32,04900 y el devengado es de \$35,153.00 resultando una variación de (\$ 3,104.00) que representa el 9.68% de aumento en el gasto, debido a el pago de la prima correspondiente al primer y segundo período vacacional del ejercicio 2019.
14101	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	El presupuesto inicial y modificado es de \$49,299.00 y el devengado es de \$47,751.00 resultando una variación de \$1,549.00 que representa el 3.14% de disminución en el gasto, debido a que algunos empleados cuentan con el servicio médico IMSS
14108	CUOTAS POR SERVICIO MEDICO IMSS	El presupuesto inicial y modificado es de \$77,287.00 y el devengado es de \$76,407.00 resultando una variación de \$880.00 que representa el 1.14% de disminucion en el gasto, debido a que se ajustaron cuotas por aumento de sueldos.
14202	CUOTAS AL INFONAVIT	El presupuesto inicial y modificado es de \$29,029.00 y el devengado es de \$24,191.00 resultando una variación de \$ 4,838.00 que representa el 16.67% de disminución en el gasto, debido a que la cantidad presupuestada está muy alta en razón del número de empleados con servicio IMSS

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 91 IMPA

C.P. 10

Hoja 3 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 110,777.00 y el devengado es de \$60,332.00 resultando una variación de \$ 50,445.00 que representa el 45.54% de disminucion en el gasto se disminuyó presupuesto ya que solo se cargó un finiquito en este trimestre.
15416	APOYOS PARA UTILES ESCOLARES	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 90,702.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$ 90,702.00 que representa el 100 % no ejercido, debido a que a la fecha no se ha incluido como parte del sueldo, ya que se pagan otros conceptos como bonos y estímulos.
15901	OTRAS PRESTACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$8,062.00 y el devengado es de \$9,824.00 resultando una variación de (\$1,762.00) que representa el 21.86% aumento en el gasto, debido a que se cargaron las becas mensuales de hijos a personal sindicalizado
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 54,851.00 y el devengado es de \$45,622.00 resultando una variación de \$ 9,229.00 que representa el 16.83 % de disminución en el gasto, principalmente en :
21101	METERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	El presupuesto inicial y modificado es de \$13,785.00 y el devengado es de \$12,532.00 resultando una variación de \$1,253.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, debido a que se realizan compras mensuales, se utilizó del material comprado en meses anteriores.

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 91 IMPA

C.P. 10

Hoja 4 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	El presupuesto inicial y modificado es de \$4,893.00 y el devengado es de \$4,448.00 resultando una variación de \$445.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto, debido a que se compraron cartuchos de tinta para impresoras
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	El presupuesto inicial y modificado es de \$4,200.00 y el devengado es de \$881.00 resultando una variación de \$3,319.00 que representa el 79.02 % de disminución en el gasto, debido a que no se requirió este como se tenia estimado.
26101	COMBUSTIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$9,117.00 y el devengado es de \$8,288.00 resultando una variación de \$829.00 que representa el 9.09% de disminución en el gasto debido a que se suministró gasolina para la brigada de atención psicologica a varios ejidos de la costa de Caborca
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	El presupuesto inicial y modificado es de \$12,687.00 y el devengado es de \$12,687.00 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% ejercido debido a la compra de (18) camisas y (6) playeras bordada y personalizada para personal de IMPA.las cuales usaran cuando salen al area rural

**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 91 IMPA

C.P. 10

Hoja 5 de 6

CLAVE	CAPÍTULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
3000	SERVICIOS GENERALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$97,449.00 y el devengado es de \$67,688.00 resultando una variación de \$ 29,761.00 que representa el 30.54 % de disminución en el gasto, principalmente en :
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$18,000.00 y el devengado es de \$16,164.00 resultando una variación de \$ 1,836.00 que representa el 10.20% de disminución en el gasto, debido a que se pagó consumo de copiado mes de junio y julio y renta mensual de copiadora e impresora.
35701	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MARUINARIA Y EQUIPO	El presupuesto inicial y modificado es de \$2,592.00 y el devengado es de \$ 2,592.00 resultando una variacion de \$0.00 que representa el 100% ejercido se aumento presupuesto , debido a la reparacion electrica de la minisplit del IMPA.
37501	VIATICO	El presupuesto inicial y modificado es de \$ 18,000.00 y el devengado es de \$8,189.00 resultando una variación de \$9,811.00 que representa el 54.51% de disminución en el gasto,Se redujo presup. debido a que se realizaron menos salidas fuera de la entidad, de las que se tenian estimado.



**CUENTA PUBLICA 2019**  
**JUSTIFICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**  
**DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DEPENDENCIA: 91 IMPA

C.P. 10

Hoja 6 de 6

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	El presupuesto inicial y modificado es de \$7,759.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variación de \$7,759 .00 que representa el 100 % no ejercido.
52101	EQUIPOS Y APARATOS AUDIVISUALES	El presupuesto inicial y modificado es de \$7,759.00 y el devengado es de \$0.00 resultando una variacion de \$7,759.00 que representa el 100% no ejercido, ya que no se cargó nada en este concepto.