

4TO. TRIMESTRE 2023
JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

C.P. 9
 Hoja 1 de 7

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

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	<p>El Ayuntamiento de Caborca, Sonora, presenta un gasto inferior al presupuesto de egresos por \$30,272,641 representando el 5.19%, reflejándose principalmente en los capítulos de Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, e Inversión Pública.</p> <p>En este capítulo se presenta una variación inferior por \$15,120,862 que representa el 6.48% con relación al presupuesto , reflejándose principalmente en las partidas de:</p>
11301	SUELDOS	<p>En esta partida hay un gasto inferior por \$5,766,586, con una variación del 4.87%; Ya que se está considerado presupuesto pagos de Compensaciones y dias adicionales principalmente en Seguridad Pública, mismos que no se ha estado proporcionado.</p>
12201	Sueldos base al personal eventual	<p>En esta partida hubo un gasto SUPERIOR por (\$17,999), con una variacion del 2.60%, ya que se amplio presupuesto y no se considero en el presupuesto, la ultima quincena del personal de casa de la cultura.</p>
13101	Prima y acreditación por años de servicio efectivo prestado	<p>En esta partida hubo un gasto Inferior por \$775,762, con una variacion del 3.86%, ya que se modifico presupuesto y se consideraron varios finiquitos de personas que este año tramitan su jubilación. Asi como personal que cumple con los años laborando y son acreedores a esta prima segun los años de servicio que cumplen.</p>
13202	Aguinaldo o gratificación de fin de año	<p>En esta partida hubo un gasto inferior por \$776,400, con una variación del 4.16%, ya que se amplio presupuesto y en es partida se pagan las liquidaciones de personas que se han jubilado, o dado de baja por alguna razon.</p>

4TO. TRIMESTRE 2023

JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

C.P. 9
Hoja 2 de 7

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

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
14301	Pagas de defuncion, pensiones y jubilaciones	En esta partida hubo un gasto inferior por \$1,076,579, con una variación del 6.42%, Ya que se modifiko presupuesto en base al personal que se tenia en año anterior y en este periodo hubo personal que contaba con este Servicio médico que se Jubiló y el nuevo personal contratato se le otorgó servicio medico de IMSS.
17102	Estimulos al personal	En esta partida hubo un gasto inferior por \$1,897,399, con una variación del 12.89%, esto se debe a que se modifiko presupuesto en base a años anteriores en este periodo y no se otorgó estimulos al personal como se tenia considerado, sobre todo en seguridad publica, Servicios publicos y Obras publicas.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	En este capítulo el gasto fue inferior al presupuesto modificado por \$5,266,587, que representa el 13.13%, reflejándose principalmente en las siguientes partidas:
24901	Otros materiales y articulos de construccion y reparacion	En esta partida hubo un gasto SUPERIOR por(\$2,052,015), con una variación del 688.13%, esto se debe a que se reclasifio el gasto de la cuenta 61404 de recarpeteo a la cuenta 24901 Otros materiales y articulos de construccion y reparacion.
26101	Combustibles	En esta partida hubo un gasto inferior por \$550,205, con una variación del 2.87%, esto se debe a que se amplio presupuesto y las Dependencias de Servicios publicos, Escuadron vial , Seguridad publica e Inspeccion y vigilancia que son los que mas consumen combustible, se organizó para implementar un mejor control del suministro y hay unidades dentro de Servicios publicos y seguridad publica mayormente donde se sustituyó las unidades viejas las cuales ocupaban mayor consumo.

4TO. TRIMESTRE 2023
JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

C.P. 9
 Hoja 3 de 7

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

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
26102	Lubricantes y Aditivos	En esta partida hubo un gasto inferior de \$843,267 con una variación del 48.1%, esto se debe a que las Dependencias de Servicios publicos, Escuadron vial , Seguridad publica principalmente se implemento un mejor control de este suministro logrando un menor consumo. aparte que hay unidades nuevas que estan reemplazando unidades que tienen mayor problemas mecanicos y por tanto mayor consumo de aceites y lubricantes.
27101	Vestuarios y uniformes	En esta partida hubo un gasto inferior de \$384,547 con una variación del 15.98%, esto se debe a que se amplio presupuesto y se consideró la compra de dos dotaciones de uniformes para personal sindicalizado y de confianza.
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	En esta partida hubo un gasto inferior con \$369,888 una variación del 49.51%, esto se debe a que se estuvieron reemplazando las unidades con mayor problemas mecanicos por nuevas unidades, principalmente en Servicios públicos y Seguridad pública, reduciendo asi el gasto por este concepto.
29801	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	En esta partida hubo un gasto inferior de \$1,957,800 con una variación del 69.20%, esto se debe a que se modifico presupuesto, y debido a que hubo compra de nuevas unidades sobre todo en servicios públicos y asi bajar considerablemente el consumo por este concepto.
3000	SERVICIOS GENERALES	En este capítulo se devengaron recursos inferiores por \$9,015,809, que representa el 13.53% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas

4TO. TRIMESTRE 2023

JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

C.P. 9
Hoja 4 de 7

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

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
31104	Servicio de alumbrado público	En esta partida hubo un gasto inferior de \$1,575,808 con una variación del 16.77%, esto se debe a que se considero presupuesto a diciembre, y el pago por este concepto ha disminuido debido a que se instaló luminarias LED las cuales se ahorra mas energia.
31201	Gas	En esta partida hubo un gasto inferior por \$9,331 con una variación del 16.06%, esto se debe a que se modifiko presupuesto y se ha estado utilizando mas del que tenia previsto principalmente en Obras públicas, ya que utiliza para calentar calderas para el BACHEO de calles.
32601	Arrendamiento de maquinaria, otros equipos y herramientas	En esta partida hubo un gasto inferior de \$551,082 con una variación del 82.93%, esto se debe a que disminuyó el gasto por este concepto debido a que se compró maquinaria y no hubo necesidad de rentar.
33902	Proyectos para prestación de Servicios	En esta partida hubo un gasto inferior \$728,795 con una variación del 7.74 %, esto se debe a que se considero mas en presupuesto, y se tiene considerado cada mes por el pago del contrato de la APP y mantenimiento y reparacion de Luminarias.
34501	Seguro de bienes patrimoniales	En esta partida hubo un gasto inferior \$700,480 con una variación del 34.71%, esto se debe a que se considero mas presupuesto y se tiene considerado el pago de seguros de las unidades de las diferentes dependencias,principalmente de seguridad publica y en la dependencia de presidencia no hubo necesidad de utilizar.

4TO. TRIMESTRE 2023

JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

C.P. 9
Hoja 5 de 7

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

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
34701	Fletes y maniobras	En esta partida hubo un gasto inferior por \$30,537 con una variación del 8.82%, esto se debe a que se amplio presupuesto y se consideró pagó por el flete por el traslado de dos unidades una de Inst. mpal del deporte y otra para servicios publicos, asi como el flete para el traslado de unidad que tuvo problemas mecanicos.
35302	Mantenimiento y conservacion de bienes informaticos	En esta partida hubo un gasto inferior de \$4,200 con una variación del 28%, esto se debe a que se amplio presupuesto para esta partida y se consideró pagó por la instalacion de antenas y torretas de seguridad publica.
35501	Mantenimiento y conservacion de equipo de trasporte	En esta partida hubo un gasto inferior de \$208,675 con una variación del 2.81%, esto se debe a que se modifiko presupuesto, ya que se requirió menos de lo que se tenia estimado para esta partida , ya que se sustituyó parte del parque vehicular, principalmente en seguridad publica y servicios publicos.
38201	Gastos de orden social y cultural	En esta partida hubo un gasto inferior \$417,189 con una variación del 7.12%, esto se debe a que por los hechos violentos que se sucitaron durante este periodo hubo la necesidad de cancelar algunos eventos que estaban presupuestados para realizar este año.
39201	Impuestos y derechos	En esta partida hubo un gasto inferior \$123,894 con una variación del 3.33%, esto se debe a que se amplio presupuesto a Diciembre y se consideró por al pago de Multa por parte del SAT derivado de auditoria de ISR 20170
40000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	En este capítulo se devengaron recursos inferiores por \$6,438,469, que representa el 3.53% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas

4TO. TRIMESTRE 2023

JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

C.P. 9
Hoja 6 de 7

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

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
41501	Transferencias para servicios personales	En esta partida hubo un gasto SUPERIOR (\$1,184,842) con una variacion del 8.66% debido a que se reclasificaron cuentas que tenian mal el gasto en este periodo, las cuales no se habian considerado en el presupuesto de la partida.
50000	Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles	En este capítulo se devengaron recursos inferiores por \$1,133,508, que representa el 9.58% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas
5410	Vehiculos y equipo terrestre	En esta partida hubo un gasto inferior \$41,380 con una variación del .46%, esto se debe a que se consideró mas en presupuesto, en base a cotización de la Dependencia de Seguridad pública, por la compra de 4 unidades, pero se facturó por menos. Y se presupuestó varias unidades mismas que aun no se han adquirido.
56401	Sistemas de aire acondicionado, calefaccion y de refrigeración industrial y comercial	En esta partida hubo un gasto inferior \$15,516 con una variación del 5.65%, esto se debe a que amplio presupuesto ya que en este periodo de calor hubo la necesidad de cambiar algunos sistemas de aire acondicionado debido a varios apagones de energia electrica repentinos, dejaron de funcionar. Aparte por la remodelación del auditorio municipal hubo la necesidad de cambiar de aires.
60000	Inversion Pública	En este capítulo se devengaron recursos Superior por (\$6,179,493), que representa el 16.06% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas
61102	Construcción y ampliación	En esta partida hubo un gasto superior por (\$522,913) con una variacion del 5.28%, esto se debe a que en este periodo se pagaron obras que no se tenian consideradas dentro del presupuesto.

4TO. TRIMESTRE 2023
JUSTIFICACION DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

AYUNTAMIENTO DE CABORCA, SONORA.

C.P. 9
 Hoja 7 de 7

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

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
61403	Remodelación y rehabilitación	En esta partida hubo un gasto inferior por \$3'675,075 con una variacion del 100%, esto se debe a que se consideró presupuesto para esta partida y no se han realizado estas obras aun.
61404	Conservacion y mantenimiento	En esta partida hubo un gasto superior por (\$1,670,314) con una variacion del 53.45%, esto se debe a que se consideró presupuesto para esta partida y que se realizaron mas las obras que no se tenian consideradas dentro del presupuesto.
61416	CECOP	En esta partida hubo un gasto inferior por \$1,813,846 con una variacion del 34.62%, esto se debe a se modifico presupuesto para esta partida ya que se han estado realizando obras de este programa y se consideraron obras que estan pendientes.
61422	Pavimentacion de calles y avenidas	En este partida hubo un gasto superior por (\$5,802,018) con una variacion del 33.62% esto se debe a que en este periodo se pagaron obras que no se tenian contempladas en presupuesto.
90000	Deuda Publica	En este capítulo se devengaron recursos superior por (\$525,101), que representa el 5.04% del presupuesto modificado, reflejándose principalmente en las partidas
91101	Amortizacion capital largo plazo	En esta partida hubo un gasto SUPERIOR por (\$545,460) con una variacion del 10%, esto se debe a que se modifico presupuesto para esta partida y se han estado realizando pagos por este concepto.
91102	Amortizacion capital corto plazo	En esta partida hubo un gasto inferior por \$159 con una variacion del 0.005%, esto se debe a que se modifico presupuesto y se pagaron amortizaciones pendientes.