

JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

HOJA 1 DE 8

| CLAVE | CAPITULO Y CONCEPTO | JUSTIFICACION |
|-------|----------------------------|---|
| 1000 | IMPUESTOS | <p>El presupuesto estimado y modificado es de \$207,547,511 y el recaudado es de \$224,055,661 resultando una variación de (\$16'458,150) que representa El 7.93% de ingresos recaudados de mas, principalmente en los capítulos y conceptos siguientes:</p> <p>El presupuesto estimado y modificado es de \$27'177,253 y el recaudado es de \$25'387,147 resultando una variación de \$1'790,106 que representa el 6.59 % de ingresos no recaudados, principalmente en los conceptos siguientes:</p> |
| 1102 | S/DIVERSIONES Y ESPECT.PUB | <p>El presupuesto estimado y modificado es de \$1'388,012 y el recaudado es de \$450,400 resultando una variación de \$937,612 que representa el 67.55% de ingresos no recaudados , debido a pandemia se suspendieron actividades como estos y por tanto no hay ingresos por este concepto. y por lo mismo no se ha tenido respuesta favorable</p> |
| 1201 | IMPUESTO PREDIAL | <p>El presupuesto estimado y modificado es de \$20'480,804 y el recaudado es de \$19'559,307 resultando una variación de \$921,497 que representa el 4.50% de ingresos no recaudados , debido a que se otorgaron descuentos a los contribuyentes en este periodos enero, febrero y marzo , pero hubo menos recaudacion debido a pandemia y se ofreció facilitarles el pago de sus impuestos, y el contribuyente espera hasta que pase pandemia para pagar.</p> |
| 1202 | IMPTO.SOBRE TRASL.DOMINIO | <p>El presupuesto estimado y modificado es de \$4'857,922 y el recaudado es de \$4'359,782 resultando una variación de \$498,140 que representa el 10.25 % de ingresos no recaudados , debido a que no se presentaron algunas operaciones de compra venta de inmuebles entre particulares como se tenía estimado.</p> |
| 1203 | IMPTO.S/TENENCIA MUNICIPAL | <p>El presupuesto estimado y modificado es de \$111,690 y el recaudado es de \$113,991 resultando una variación de (\$2,301) que representa el 2.06 % de ingresos recaudados de mas , se canceló este impuesto a partir del 2019, sólo se está recaudando lo que se tiene en el sistema de cobro del año 2018 y anteriores de acuerdo a las leyes de ingresos y presupuesto de ingresos de estos ejercicios y en este periodo hubo buena respuesta de los contribuyente.</p> |

JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

HOJA 2 DE 8

| CLAVE | CAPITULO Y CONCEPTO | JUSTIFICACION |
|-------|--|---|
| 1204 | MPUESTO PREDIAL EJIDAL | El presupuesto estimado y modificado es de \$15,226 y el recaudado es de \$0.00 resultando una variación de \$15,226 que representa el 100 % de ingresos no recaudados, debido a que no se presentaron algunos productores a declarar sus impuestos y realizar el pago respectivo como se tenía estimado. |
| 1701 | RECARGOS por impuesto Predial de Ejercicios Anteriores | El presupuesto estimado y modificado es de \$323,599 y el recaudado es de \$901,564 resultando una variación de (\$577,965) que representa el 178.61% de ingresos recaudados de mas, ya que algunos contribuyentes que tiene adeudos ante la tesorería se presentaron a regularizar su situación poniendose al corriente con adeudos vencidos. |
| 1801 | IMPUESTOS ADICIONALES | El presupuesto estimado y modificado es de \$0.00 y el recaudado es de \$2,102 resultando una variación de (\$2,102) que representa el 100 % de ingresos recaudados de mas, ya que no se consideró recaudar más impuestos sobre tenencia municipal y en derechos que establece nuestra Ley de Ingresos y se pagó durante este periodo. |
| 4000 | DERECHOS | El presupuesto estimado y modificado es de \$12'539,778 y el recaudado es de \$13'029,829 resultando una variación de (\$490,051) que representa el 3.91 % de ingresos recaudados de mas , principalmente en los conceptos siguientes: |
| 4301 | ALUMBRADO PUBLICO | El presupuesto estimado y modificado es de \$5'211,844 y el recaudado es de \$6'416,144 resultando una variación de (\$1'204,300) que representa el 23.11% de ingresos recaudados de mas , ya que esto depende de lo que el ciudadano paga a la comisión federal de electricidad CFE por el consumo de energía, estos se acumulan y se acreditan a favor del municipio. |
| 4301 | D.A.P. DE SOLARES VALDIOS | El presupuesto estimado y modificado es de \$0.00 y el recaudado es de \$539,654.81 resultando una variación de (\$539,654.81) que representa el 100 % de ingresos recaudados de mas, debido a no se considero en presupuesto y los contribuyentes estuvieron pagando por los solares que tienen valdios el importe que corresponde al DAP. |

JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

HOJA 3 DE 8

| CLAVE | CAPITULO Y CONCEPTO | JUSTIFICACION |
|-------|---|---|
| 4308 | TRANSITO | El presupuesto estimado y modificado es de \$2'419,316 y el recaudado es de \$1'722,282 resultando una variación de \$697,034 que representa el 28.81% de ingresos no recaudados , debido a que los ciudadanos no pagaron por el almacenaje de vehículos en corralón, y por el pago realizado por varias empresas de permisos de carga y descarga, que se tenían estimados originalmente. |
| 4305 | UTILIZACION DE AREAS DE CORRALES, SACRIFICIO RES, SACRIFICIO POR CABEZA CERDO | El presupuesto estimado y modificado es de \$18,414 y el recaudado es de \$123,750 resultando una variación de (\$105,336) que representa el 572.04 % de ingresos recaudados de mas , debido a que se solicitó este servicio por particulares, y los mercados y tiendas de distribución de carne la compran a empresas que ya la entregan en canal lista para su venta |
| 4310 | DESARROLLO URBANO | El presupuesto estimado y modificado es de \$3'305,218 y el recaudado es de \$1'899,709 resultando una variación de \$1'405,509 que representa el 42.52% de ingresos no recaudados , debido a que los ciudadanos a causa de pandemia hubo menos solicitud de licencias de construcción, expedición de certificados de número oficial, por los servicios catastrales, licencias de uso de suelo y por los servicios de protección civil.Ya que hay muchos tramites y construcciones paradas por la contingencia que hay. |
| 4312 | LICENCIAS P/COLOCACION DE ANUNCIOS O PUBLICIDAD | El presupuesto estimado y modificado es de \$403,959 y el recaudado es de \$652,780 resultando una variación de (\$248,821) que representa el 61.60% de ingresos recaudados de mas , debido a que algunos contribuyentes actualizaron su situación y pagaron por los anuncios y carteles luminosos, mas de lo que se había estimado en especial los carteles luminosos hasta 10 m2. |
| 4313 | EXP.LIC.DE ANUENCIAS TRAMITE ALCOHOLES | El presupuesto estimado y modificado es de \$586,448 y el recaudado es de \$1'142,655 resultando una variación de (\$556,207) que representa el 94.84% de ingresos recaudados de mas , debido a que se presentó el contribuyente a solicitar anuencia para iniciar trámite para venta de bebidas con contenido alcohólico ya que debido a la contigencia no se esta vendiendo bebidas alcoholicas en algunos servicios. Incrementando el ingreso principalmente en tiendas de Autoservicio. |
| 4314 | POR LA EXPEDICION DE AUTORIZACIONES | El presupuesto estimado y modificado es de \$3.00 y el recaudado es de \$21,342 resultando una variación de (\$21,342) que representa el 100% de ingresos recaudados de mas , debido a que los ciudadanos pagaron expedicion de Permisos para fiestas sociales y eventos sociales. |
| 4317 | SERVICIO ESPECIAL DE LIMPIA | El presupuesto estimado y modificado es de \$39,998 y el recaudado es de \$90,257 resultando una variación de (\$50,259) que representa el 125.65% de ingresos recaudados de mas , debido a que los ciudadanos pagaron mas de lo presupuestado por servicio especial de limpieza ya que hubo mas recaudacion por parte de personal de servicios a empresas. |

JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

HOJA 4 DE 8

| CLAVE | CAPITULO Y CONCEPTO | JUSTIFICACION |
|-------------|---|---|
| 4318 | OTROS SERVICIOS | El presupuesto estimado y modificado es de \$538,102 y el recaudado es de \$960,910 resultando una variación de (\$422,808) representa el 78.57% de ingresos recaudados de mas , esto se debe a que hubo algunos tramites como Expedicion de certificados de residencia, derechos de piso por comercio en via publica , control sanitario de animales y otras certificaciones. |
| 5000 | PRODUCTOS | El presupuesto estimado y modificado es de \$108,186 y el recaudado es de \$70,105 resultando una variación de \$38,081 que representa el 35.20% de ingresos no recaudados, principalmente en los conceptos siguientes: |
| 5101 | ENAJ.ONEROSA BIENES INMUEB. | El presupuesto estimado y modificado es de \$0.00 y el recaudado es de \$71,778.00 resultando una variación de (\$71,778.00) que representa el 100% de ingresos recaudados de mas , En este 2do periodo se transfirió este importe a la partida 6203 Enajenacion y Adjudicacion de Chatarra. |
| 5103 | UTILIDADES, DIVIDENDOS E INTERESES | El presupuesto estimado y modificado es de \$25,002 y el recaudado es de \$47,019 resultando una variación de (\$22,017) que representa el 88.06% de ingresos recaudados de mas , se debe a que los intereses ganados de las diferentes cuentas Banorte, FAISM, CI banco SA, Fondo Minero, REINTEGROS DIVERSOS, CMCOP, Aguinaldos 2020, pago premio por comisiones cobradas, devolución de ISRT 2% s/nomina.principalmente en financ, y rendimiento de capitales. |
| 5113 | MENSURA, REMENSURA, DESLINDE O LOCALIZACION DE LOTE | El presupuesto estimado y modificado es de \$83,184 y el recaudado es de \$23,086 resultando una variación de \$60,098 que representa el 72.25% de ingresos no recaudados ,debido a que los ciudadanos solicitaron la medición de lotes menos a lo que se tenia contemplado en presupuesto. |
| 6000 | APROVECHAMIENTOS | El presupuesto estimado y modificado es de \$6'164,273 y el recaudado es de \$6'988,698 resultando una variación de (\$824,425) que representa el 13.37% de ingresos recaudados de mas , principalmente en los conceptos siguientes: |
| 6101 | MULTAS, POLICIA MUNICIPAL | El presupuesto estimado y modificado es de \$1'141,738 y el recaudado es de \$1'155,196 resultando una variación de (\$13,458) que representa el 1.18% de ingresos recaudados de mas , debido a que algunos contribuyentes que adeudan multas de tránsito se presentaron a pagar, como se había contemplado ya que algunos contribuyentes tenían multas pendientes las cuales vinieron a pagar este periodo |

JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

HOJA 5 DE 8

| CLAVE | CAPITULO Y CONCEPTO | JUSTIFICACION |
|-------|---------------------------------|--|
| 6102 | RECARGOS | El presupuesto estimado y modificado es de \$88,651 y el recaudado es de \$64,522 resultando una variación de \$24,129 que representa el 27.22% de ingresos no recaudados , debido a que no se han presentado a pagar algunos contribuyentes que adeudan por tenencia municipal y por traslado de dominio principalmente. |
| 6104 | INDEMNIZACIONES | El presupuesto estimado y modificado es de \$54,891 y el recaudado es de \$80,289 resultando una variación de (\$25,398) que representa el 46.27% de ingresos recaudados de mas , debido a que se consideró presupuesto en este periodo y se cobró por multas administrativas a Funcionarios. |
| 6105 | DONATIVOS | El presupuesto estimado y modificado es de \$2'970,095 y el recaudado es de \$3'172,706 resultando una variación de (\$202,611) que representa el 6.82% de ingresos recaudados de mas , debido a que se están registrando como fondo ajeno los recursos que los ciudadanos están entregando en tesorería, para acceder al programa de compra de cemento de acuerdo al programa con mariana trinitaria,asi como donativos para obras, y otros donativos. |
| 6107 | HONORARIOS DE COBRANZA | El presupuesto estimado y modificado es de \$278,037 y el recaudado es de \$209,142 resultando una variación de \$68,895 que representa el 24.78% de ingresos no recaudados , debido a que los ejecutores no han podido visitar a los contribuyentes como se tenia contemplado debido a la pandemia y por tanto no han venido actualizar sus situación ante tesorería como se tenía estimado. |
| 6111 | ZONA FEDERAL MARITIMA-TERRESTRE | El presupuesto estimado y modificado es de \$50,714 y el recaudado es de \$68,496 resultando una variación de (\$17,782) que representa el 35.06% de ingresos recaudados de mas , debido a que los contribuyentes de las zonas de playas pagaron derechos zona rural maritima en este periodo. |
| 6114 | APROVECHAMIENTOS DIVERSOS | El presupuesto estimado y modificado es de \$1'065,746 y el recaudado es de \$1'786,737 resultando una variación de (\$720,991) que representa el 67.65% de ingresos recaudados de mas , debido a que incrementó solicitud de los servicios de relaciones exteriores en la expedición de pasaporte mexicano en este periodo debido a que se cerraron las oficinas por la contingencia y se incrementó en las aportaciones UNISON Y CECOP en el pago de tenencia municipal ya que se ha pagadotencias pendientes. |

ISAF-6b41e125-c29d-3452-089e-b1f820d80d63

8/10/2021 10:31:55 AM

JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

HOJA 6 DE 8

| CLAVE | CAPITULO Y CONCEPTO | JUSTIFICACION |
|-------------|--|--|
| 6203 | ENAJENACION Y ADJUDICACION DE CHATARRA | El presupuesto estimado y modificado es de \$1.00 y el recaudado es de \$164,478 resultando una variación de (\$164,477) que representa el 99.99% de ingresos recaudados de mas , esto se debe a que se traspasó a esta partida el importe por la venta de chatarra. |
| 6204 | ENAJENACION ONEROSA DE BIENES INMUEBLES NO SUJETOS | El presupuesto estimado y modificado es de \$506,441 y el recaudado es de \$287,133 resultando una variación de \$219,308 que representa el 43.30% de ingresos no recaudados , debido a que no hubo venta de solares este periodo como se tenia contemplado. |
| 7000 | INGRESOS POR VTA BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS | El presupuesto estimado y modificado es de \$45'460,674 y el recaudado es de \$52'058,638 resultando una variación de (\$6'597,964) que representa el 14.51 % de ingresos recaudados de mas, principalmente en los conceptos siguientes: |
| 7201 | ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE (OOMAPAS) | El presupuesto estimado y modificado es de \$32'305,860 y el recaudado es de \$37'852,257 resultando una variación de (\$5'546,397) que representa el 17.17% de ingresos recaudados de mas, debido a que los ingresos por el pago de este servicio se realizo por los ciudadanos como se tenia contemplado. |
| 7202 | DIF MUNICIPAL | El presupuesto estimado y modificado es de \$13'154,814 y el recaudado es de \$14'206,382 resultando una variación de (\$1'051,568) que representa el 7.99% de ingresos no recaudados , debido a que DIF se ha podido desempeñar en todas sus dependencias en este periodo y por tal motivo se ha recaudado a como se tenia contemplado. |
| 8000 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | El presupuesto estimado y modificado es de \$116,097,347 y el recaudado es de \$126'471,244 resultando una variación de (\$10'373,897) que representa el 8.94% de ingresos recaudados de mas, principalmente en los conceptos siguientes: |
| 8101 | FONDO DE PARTICIPACIONES | El presupuesto estimado y modificado es de \$43'878,525 y el recaudado es de \$52'969,015 resultando una variación de (\$9'090,490) que representa el 20.72% de ingresos recaudados de mas , debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal. |

JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

HOJA 7 DE 8

| CLAVE | CAPITULO Y CONCEPTO | JUSTIFICACION |
|-------|--|--|
| 8102 | FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL | El presupuesto estimado y modificado es de \$5'489,462 y el recaudado es de \$7'295,409 resultando una variación de (\$1'805,947) que representa el 32.90% de ingresos recaudados de mas, debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal. |
| 8103 | PARTICIPACIONES ESTATALES | El presupuesto estimado y modificado es de \$1'781,492 y el recaudado es de \$3'237,930 resultando una variación de (\$1'456,438) que representa el 81.75% de ingresos recaudados de mas , debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal. |
| 8104 | IMPUESTO FEDERAL SOBRE TENENCIAS Y USO DE | El presupuesto estimado y modificado es de \$0.00 y el recaudado es de \$1,037 resultando una variación de (\$1,037) que representa el 100% de ingresos recaudados de mas , debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal. |
| 8105 | SOBRE ALCOHOL CERVEZA Y TABACO | El presupuesto estimado y modificado es de \$1'353,595 y el recaudado es de \$1'094,654 resultando una variación de \$258,941 que representa el 19.13% de ingresos no recaudados , debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaria de Hacienda de conformidad a su recaudación federal. |
| 8106 | FONDO DE IMPUESTOS AUTOS NUEVOS | El presupuesto estimado y modificado es de \$544,937 y el recaudado es de \$1'107,399 resultando una variación de (\$562,462) que representa el 103.22% de ingresos recaudados de mas, debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal. |
| 8108 | FONDO DE COMPENSACION PARA RESARCIMIENTO POR DISMINUCION | El presupuesto estimado y modificado es de \$219,692 y el recaudado es de \$227,810 resultando una variación de (\$8,118) que representa el 3.70% de ingresos recaudados de mas, debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal. |

ISAF-6b41e125-c29d-3452-089e-b1f820d80d63

8/10/2021 10:31:55 AM

JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

HOJA 8 DE 8

| CLAVE | CAPITULO Y CONCEPTO | JUSTIFICACION |
|-------|--|--|
| 8109 | FONDO DE FISCALIZACION | El presupuesto estimado y modificado es de \$10'869,396 y el recaudado es de \$9'989,530 resultando una variación de \$879,866 que representa el 8.09 % de ingresos no recaudados , debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal. |
| 8110 | IEPS A LAS GASOLINAS Y DIESEL | El presupuesto estimado y modificado es de \$2'046,336 y el recaudado es de \$1'768,815 resultando una variación de \$277,521 que representa el 13.56% de ingresos recaudados de mas , debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal |
| 8112 | PARTICIPACION ISR ART 3B LCF | El presupuesto estimado y modificado es de \$8'914,362 y el recaudado es de \$7'427,653 resultando una variación de \$1'486,709 que representa el 16.68% de ingresos recaudados de mas, debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal. |
| 8113 | ART 126 LEY ISR | El presupuesto estimado y modificado es de \$124,350 y el recaudado es de \$216,751 resultando una variación de (\$92,401) que representa el 74.31% de ingresos recaudados de mas , debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal |
| 8201 | FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO SEG.PUB | El presupuesto estimado y modificado es de \$31'195,524 y el recaudado es de \$31'455,564 resultando una variación de (\$260,040) que representa el 0.83% de ingresos recaudados de mas , debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal |
| 8202 | FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL | El presupuesto estimado y modificado es de \$9'679,674 y el recaudado es de \$9'679,676 resultando una variación de (\$2.00) que representa el 0.00% de ingresos recaudados , debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal. |