

JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021.

HOJA 1 DE 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
		El presupuesto estimado y modificado es de \$465`788,518 y el recaudado es de \$442`291,034 resultando una variación de \$23`497,484 que representa El 5.04% de ingresos no recaudados, principalmente en los capítulos y conceptos siguientes:
1000	IMPUESTOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$44`030,155 y el recaudado es de \$38`114,062 resultando una variación de \$5`916,093 que representa el 13.44 % de ingresos no recaudados, principalmente en los conceptos siguientes:
1102	S/DIVERSIONES Y ESPECT.PUB	El presupuesto estimado y modificado es de \$2`576,939 y el recaudado es de \$816,160 resultando una variación de \$1`760,779 que representa el 68.33% de ingresos no recaudados , Esto se debe a que se han suspendido diferentes eventos debido a que se han seguido incrementando casos por covid y por tanto no hubo cobros por este concepto como se presupuestó.
1201	IMPUESTO PREDIAL	El presupuesto estimado y modificado es de \$29`009,237 y el recaudado es de \$25`762,853 resultando una variación de \$3`246,384 que representa el 11.19% de ingresos no recaudados , Esto se debe a que hubo un ampliacion en presupuesto y la respuesta de los contrinuyentes no fue la esperada para el pago de predial, ya que se esperan al mes de Enero para aprovechar los descuentos.
1202	IMPPTO.SOBRE TRASL.DOMINIO	El presupuesto estimado y modificado es de \$10`427,383 y el recaudado es de \$10`159,581 resultando una variación de \$267,802 que representa el 2.57 % de ingresos no recaudados , Esto de debe a que se realizó una ampliacion al presupuesto por este concepto y no se presentaron algunas operaciones de compra venta de inmuebles entre particulares como se tenía estimado.
1203	IMPPTO.S/TENENCIA MUNICIPAL	El presupuesto estimado y modificado es de \$223,374 y el recaudado es de \$177,245 resultando una variación de \$46,129 que representa el 20.65 % de ingresos no recaudados , 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 ejerciciosy en este periodo hubo poca respuesta de los contribuyente.

JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021.

HOJA 1 DE 9

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 EjerciciosAnteriores	El presupuesto estimado y modificado es de \$1`774,796 y el recaudado es de \$1`195,735 resultando una variación de \$579,061 que representa el 32.63% de ingresos recaudados de mas, ya que algunos contribuyentes que tiene adeudos ante la tesorería no se presentaron a regularizar su situación poniendose al corriente con adeudos vencidos. Ademas se amplió presupuesto por este concepto.
1801	IMPUESTOS ADICIONALES	El presupuesto estimado y modificado es de \$3,200 y el recaudado es de \$2,488 resultando una variación de \$712 que representa el 22.25 % de ingresos no recaudados, ya que se amplió presupuesto en este periodo y se consideró recaudar más impuestos sobre tenencia municipal y en derechos que establece nuestra Ley de Ingresos y se pagó durante este periodo por pago de años anteriores.
4000	DERECHOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$32`372,265 y el recaudado es de \$24`847,610 resultando una variación de \$7`524,655 que representa el 23.24 % de ingresos no recaudados , principalmente en los conceptos siguientes:
4301	ALUMBRADO PUBLICO	El presupuesto estimado y modificado es de \$13`314,052 y el recaudado es de \$12`348,880 resultando una variación de \$965,172 que representa el 7.25% de ingresos no recaudados, Esto se debe a que se amplió presupuesto en este periodo, 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.
4308	TRANSITO	El presupuesto estimado y modificado es de \$4`789,339 y el recaudado es de \$2`693,922 resultando una variación de \$2`095,417 que representa el 43.75% de ingresos no recaudados , debido a que se amplió presupuesto por este concepto y 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.

JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021.

HOJA 1 DE 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
4305	UTILIZACION DE AREAS DE CORRALES, SACRIFICIO RES, SACRIFICIO POR CABEZA CERDO	El presupuesto estimado y modificado es de \$300,830 y el recaudado es de \$279,345 resultando una variación de \$21,485 que representa el 7.14 % de ingresos no recaudados , debido a que se realizó una ampliación en presupuesto por este concepto y 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 \$6`852,781 y el recaudado es de \$2`945,050 resultando una variación de \$3`907,731 que representa el 57.02% de ingresos no recaudados ,Esto se debe a que se está comparando con presupuesto a Diciembre 2021 y aun no se ha llegado al objetivo ya que falta un trimestre por recabar, mismo que se verá reflejado realmente a Diciembre de este año.
4312	LICENCIAS P/COLOCACION DE ANUNCIOS O PUBLICIDAD	El presupuesto estimado y modificado es de \$988,167 y el recaudado es de \$956,766 resultando una variación de \$31,401 que representa el 3.18% de ingresos no recaudados , debido a que se realizó una ampliación en presupuesto por este concepto y algunos contribuyentes actualizaron su situación y pagaron por los anuncios y carteles luminosos, poco menos 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 \$2`812,948 y el recaudado es de \$2`486,955 resultando una variación de \$325,993 que representa el 11.59% de ingresos no recaudados , debido a que se hizo una ampliación al presupuesto en este periodo ya que se presentó el contribuyente a solicitar anuencia para iniciar trámite para venta de bebidas con contenido alcohólico ya que debido a la contingencia 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 \$79,003 y el recaudado es de \$74,315 resultando una variación de \$4,689 que representa el 5.93% de ingresos no recaudados , debido a que se realizo una ampliacion al presupuesto en este periodo ya que los ciudadanos pagaron expedicion de Permisos para fiestas sociales y eventos sociales ya que por pandemia se habian dejado de pagar.
4317	SERVICIO ESPECIAL DE LIMPIA	El presupuesto estimado y modificado es de \$147,500 y el recaudado es de \$141,323 resultando una variación de \$6,177 que representa el 4.19% de ingresos no recaudados , debido a que se realizó una ampliación al presupuesto en este periodo ya 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 31 DE DICIEMBRE DEL 2021.

HOJA 1 DE 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
4318	OTROS SERVICIOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$1'973,185 y el recaudado es de \$1'924,773 resultando una variación de \$48,412 representa el 2.45% de ingresos no recaudados, esto se debe a que realizo una ampliación al presupuesto en este periodo ya 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 \$280,320 y el recaudado es de \$121,541 resultando una variación de \$158,779 que representa el 56.64% de ingresos no recaudados, principalmente en los conceptos siguientes:
5103	UTILIDADES, DIVIDENDOS E INTERESES	El presupuesto estimado y modificado es de \$122,920 y el recaudado es de \$95,393 resultando una variación de \$27,527 que representa el 27.53% de ingresos no recaudados , se debe a quese realizò la ampliacion del presupuesto en este concepto y se consideran 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 \$157,400 y el recaudado es de \$26,148 resultando una variación de \$131,252 que representa el 83.39% de ingresos no recaudados , esto se debe 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 \$16'659,042 y el recaudado es de \$14'149,790 resultando una variación de \$2'509,253 que representa el 15.06% de ingresos no recaudados , principalmente en los conceptos siguientes:
6101	MULTAS, POLICIA MUNICIPAL	El presupuesto estimado y modificado es de \$2'307,738 y el recaudado es de \$2'316,570 resultando una variación de (\$8,832) que representa el 0.38% de ingresos recaudados de mas , Esto se debe a que se realizo ampliacion en presupuesto ya que algunos contribuyentes que adeudan multas de tránsito se presentaron a pagar, como se había contemplado ya que algunos contribuyentes tenian 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 31 DE DICIEMBRE DEL 2021.

HOJA 1 DE 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
6102	RECARGOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$213,301 y el recaudado es de \$168,486 resultando una variación de \$44,815 que representa el 21.01% de ingresos no recaudados , debido a que se realizo ampliacion al presupuesto y 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 \$113,308 y el recaudado es de \$101,516 resultando una variación de \$11,792 que representa el 10.41% de ingresos no recaudados , debido a que se consideró presupuesto y no se cobró por multas administrativas a Funcionarios como se tenia contemplado.
6105	DONATIVOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$6`592,179 y el recaudado es de \$5`439,667 resultando una variación de \$1`152,512 que representa el 17.48% de ingresos no recaudados, 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 \$556,071 y el recaudado es de \$503,931 resultando una variación de \$52,140 que representa el 9.38% de ingresos no recaudados , debido a que los ejecutores no han podido visitar a los contribuyentes como se tenia contemplado 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 \$103,426 y el recaudado es de \$103,363 resultando una variación de \$63 que representa el 0.06% de ingresos no recaudados, 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 \$4`270,478 y el recaudado es de \$4`034,853 resultando una variación de \$235,625 que representa el 5.52% 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 pagado tenencias pendientes.

JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021.

HOJA 1 DE 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
6204	ENAJENACION ONEROSA DE BIENES INMUEBLES NO SUJETOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$2'502,539 y el recaudado es de \$1'481,404 resultando una variación de \$1'021,135 que representa el 40.80% de ingresos no recaudados , debido a que se amplió presupuesto por este concepto y 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 \$109'630,643 y el recaudado es de \$104'348,645 resultando una variación de \$5'281,998 que representa el 4.82 % de ingresos no recaudados, principalmente en los conceptos siguientes:
7201	ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE (OOMAPAS)	El presupuesto estimado y modificado es de \$83'320,875 y el recaudado es de \$83'533,219 resultando una variación de (\$212,344) que representa el 0.25% de ingresos recaudados de mas, los ingresos por el pago de este servicio se realizo por los ciudadanos como se tenia contemplado. Se realizò la ampliacion al presupuesto en este periodo.
7202	DIF MUNICIPAL	El presupuesto estimado y modificado es de \$26'309,768 y el recaudado es de \$20,815,426 resultando una variación de \$5'494,342 que representa el 20.88% 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 \$262'816,093 y el recaudado es de \$260'709,386 resultando una variación de \$2'106,707 que representa el 0.80% de ingresos no recaudados, principalmente en los conceptos siguientes:
8101	FONDO DE PARTICIPACIONES	El presupuesto estimado y modificado es de \$97'105,087 y el recaudado es de \$96'609,162 resultando una variación de \$495,925 que representa el 0.51% de ingresos no recaudados , 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 31 DE DICIEMBRE DEL 2021.

HOJA 1 DE 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
8102	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	El presupuesto estimado y modificado es de \$14`141,044 y el recaudado es de \$15`170,366 resultando una variación de (\$1`029,322) que representa el 7.28% de ingresos recaudados de mas, Se realizò una ampliacion al presupuesto en este periodo, 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 \$5`678,816 y el recaudado es de \$5`285,885 resultando una variación de \$392,931 que representa el 6.92% de ingresos no recaudados , 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 VEHICULOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$1,500 y el recaudado es de \$1,343 resultando una variación de \$157 que representa el 10.44% de ingresos no recaudados de mas , debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaria de Hacienda de conformidad a su recaudacion federal.
8105	SOBRE ALCOHOL CERVEZA Y TABACO	El presupuesto estimado y modificado es de \$2`247,207 y el recaudado es de \$2`441,008 resultando una variación de (\$193,801) que representa el 8.62% de ingresos recaudados de mas , en este periodo se realizo una ampliacion al presupuesto en este concepto y esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal.
8106	FONDO DE IMPUESTOS AUTOS NUEVOS	El presupuesto estimado y modificado es de \$2`091,970 y el recaudado es de \$2`091,486 resultando una variación de \$484 que representa el 0.02% de ingresos no recaudados, debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal. En este periodo se realizo una ampliacion para este concepto.
8108	FONDO DE COMPENSACION PARA RESARCIAMIENTO POR DISMINUCION	El presupuesto estimado y modificado es de \$470,299 y el recaudado es de \$468,031 resultando una variación de \$2,268 que representa el 0.48% de ingresos no recaudados, debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal. En este periodo se realizo una ampliacion para este concepto.

JUSTIFICACION DE LOS INGRESOS DETALLADO-ISAF

ANEXO 8

MUNICIPIO DE: CABORCA, SONORA.

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021.

HOJA 1 DE 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
8109	FONDO DE FISCALIZACION	El presupuesto estimado y modificado es de \$23`961,403 y el recaudado es de \$21`827,700 resultando una variación de \$2`133,703 que representa el 8.90 % 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 \$5`299,544 y el recaudado es de \$3`878,983 resultando una variación de \$1`420,561 que representa el 26.81% de ingresos no recaudado, 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 \$17`828,727 y el recaudado es de \$18`945,796 resultando una variación de (\$1`117,069) que representa el 6.27% 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 \$527,702 y el recaudado es de \$527,345 resultando una variación de \$357 que representa el 0.07% de ingresos no recaudados ,debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal. En este periodo se realizo una ampliacion para este concepto.
8201	FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO SEG.PUB	El presupuesto estimado y modificado es de \$62`911,552 y el recaudado es de \$62`911,128 resultando una variación de \$424 que representa el 0.001% de ingresos no recaudados, debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal. En este periodo se realizo una ampliacion para este concepto.
8202	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL	El presupuesto estimado y modificado es de \$16`132,794 y el recaudado es de \$16`132,794 resultando una variación de \$0.00 que representa el 100% de ingreso recaudados , 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 31 DE DICIEMBRE DEL 2021.

HOJA 1 DE 9

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACION
8326	CMCOP Consejo Municipal para la concentracion de la	El presupuesto estimado y modificado es de \$1`987,946 y el recaudado es de \$1`987,946 resultando una variación de \$1.00 que representa el 0.001% de ingreso recaudados , debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal.
8357	FONDO MINERO DESARR REG SUSTENT EDOS Y MPIO S	El presupuesto estimado y modificado es de \$12`430,500 y el recaudado es de \$12`430,415 resultando una variación de \$86 que representa el 0.001% de ingreso no recaudados , debido a que esto depende de la distribución que realiza la Secretaría de Hacienda de conformidad a su recaudación federal.