

INFORMACION TRIMESTRAL  
JUSTIFICACION A LAS VARIACIONES DE EGRESOS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

O.P.9

H. AYUNTAMIENTO DE CAROLINA SONORA

CONCEPTO DE INGRESO				DESCRIPCION	JUSTIFICACION
5				GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
51				GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	EN GENERAL EXISTE UN DIFERENCIA DE \$ 3'526,366.93 MAS DE LO PRESUPUESTADO LO CUAL SIGNIFICA UNA DIFERENCIA EN EL EJERCICIO DE UN 6.96% MAS
51	1000			SERVICIOS PERSONALES	
51	1000	1100		REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	
51	1000	1100	113	SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE	
51	1000	1100	113 01	Sueldos	EXISTE UNA DIFERENCIA DE \$146,751.09 MAS DE LO PRESUPUESTADO SIENDO UN 1.19% POR PAGO CATORCENAL QUE ABARCA VARIOS PERIODOS
51	1000	1100	113 02	Despensa	EXISTE UNA DIFERENCIA DE \$36,802.43 MAS DE LO PRESUPUESTADO SIENDO UN 1.15% POR PAGO CATORCENAL QUE ABARCA VARIOS PERIODOS
51	1000	1100	113 03	Fondo Ahorro	EXISTE UNA DIFERENCIA DE \$14,219.69 MAS DE LO PRESUPUESTADO SIENDO UN 1.77% POR PAGO CATORCENAL QUE ABARCA VARIOS PERIODOS
51	1000	1100	113 04	Remuneraciones por sustitución de personal	EXISTE DIFERENCIA DE \$300,419.58 DE MAS A LO PRESUPUESTADO DERIVADO A RELEVO DE PERSONAL EN PERIODO VACACIONAL SIENDO UN 66.90%
51	1000	1200		REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER VENTUAL	
51	1000	1200	121	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	
			121 01	Honorarios	EXISTE UNA DIFERENCIA DE \$42,132.72 MENOS DE LO PRESUPUESTADO SIENDO UN 34.87%
51	1000	1300		REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	EN LOS EGRESOS POR ESTE CONCEPTO EXISTE UNA DIFERENCIA POR \$ 1,161,558.07 MAS DE LO PRESUPUESTADO DERIVADO PRINCIPALMENTE DEL PRORRATEO DE AGUINALDOS
51	1000	1300	132	PRIMAS DE VACACIONES DOMINICAL Y GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	
51	1000	1300	132 01	Prima de vacaciones	DIFERENCIA 11.67% MENOS DE LO PRESUPUESTADO YA QUE ALGUNAS PRIMAS SE PAGARON ANTICIPADAMENTE
51	1000	1300	132 02	Vacaciones	DIF. \$190,576.8 MAS DE LO PRESUPUESTADO POR REQUERIR DE TRABAJOS EN PERIODOS VACACIONALES Y LIQUIDACIONES DE PERSONAL.
		1300	132 03	Prima Dominical	EXISTE UNA DIFERENCIA DE \$46,744.45 MAS DE LO PRESUPUESTADO RESULTADO DE REQUERIR TRABAJOS EN LOS DIAS DE DESCANSO DE LOS TRABAJADORES.
51	1000	1300	132 04	Gratificación de Fin de Año	DIFERENCIA POR PRORRATEO DURANTE EL EJERCICIO A EJECUTADA EL EJERCICIO Y EL PAGO EN LIQUIDACIONES DE PERSONAL.
51	1000	1300	132 05	Dias festivos	DIF. \$448,487.74 POR REQUERIR TRABAJOS EXTRAORDINARIOS EN DIAS DE DESCANSO DE LOS TRABAJADORES
51	1000	1300	132 06	Incapacidades pagadas por la empresa	DIF. \$50,455.74 MAS DE LO PRESUPUESTADO
51	1000	1300	133	HORAS EXTRAORDINARIAS	
51	1000	1300	133 01	Remuneraciones por horas extraordinarias	DIF. \$445,312.19 MAS DE LO PRESUPUESTADO.
51	1000	1300	134	COMPENSACIONES	
51	1000	1300	134 01	Compensaciones	DIF. \$4,483.56 MENOS DE LO PRESUPUESTADO.
51	1000	1300	134 02	Estimulos al personal de confianza	DIF. \$18,372.24 MENOS DE LO PRESUPUESTADO.
51	1000	1400	141	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
51	1000	1400	141 01	Cuotas IMSS	DIF. \$483,414.40 MAS DE LO PRESUPUESTADO POR PAGOS DE CONVENIO LABORAL.
51	1000	1400	142	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	
51	1000	1400	142 01	Aportaciones Infonavit	DF. \$87,060.78 MAS DE LO PRESUPUESTADO DERIVADO DE PAGO DE CONVENIO LABORAL.
51	1000	1400	143	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	
51	1000	1400	143 01	Aportaciones al S.A.R:	DIF. \$305,394.22 MENOS DE LO PRESUPUESTADO DERIVADO DE PAGO DE CONVENIO LABORAL
51	1000	1500		OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	
51	1000	1500	152	INDEMNIZACIONES	
51	1000	1500	152 02	Pago de Liquidaciones	DIFERENCIA DE \$216,855.09 MAS DE LO PRESUPUESTADO POR DESPIDO DE TRABAJADORES CONSIDERADOS PARA EL EJERCICIO
51	1000	1500	154	PRESTACIONES CONTRACTUALES	
51	1000	1500	154 01	Pagos por defuncion	DIF. \$15,482.76 MENOS DE LO PRESUPUESTADO.
51	1000	1500	154 02	BECAS	EXISTE DIFERENCIA DE \$103,609.14 MAS A LO PRESUPUESTADO POR INCREMENTO DE BENEFICIARIOS EN ESTA PRESTACION
51	1000	1500	159	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	
51	1000	1500	159 01	Otras Prestaciones.	EXISTE DIFERENCIA DE \$115,276.25 MAS A LO PRESUPUESTADO PARA CUMPLIMIENTO DE PRESTACIONES DE CONTRATO COLECTIVO
51	1000	1500	159 02	ISPT no deducible	
51	1000	1700		PAGOS DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	
51	1000	1700	171	ESTIMULOS	
51	1000	1700	171 02	Estimulos al personal	ESTE GASTO NO ESTABA INCLUIDO EN EL PRESUPUESTO Y DIO UN TOTAL DE \$1,312.64
51	2000			MATERIALES Y SUMINISTROS	DIF \$255,370.42 PRINCIPALMENTE EN UNIFORMES PARA EL PERSONAL, COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
51	3000			SERVICIOS GENERALES	
51	3000	3100		SERVICIOS BASICOS	
51	3000	3100	311	ENERGIA ELECTRICA	DIF. \$ 485,273.72 MAS DE LO PRESUPUESTADO, EN EL AÑOS HUBO OCASIONES EN QUE SE REQUIRIO ENCENDIDO ADICIONAL DE POZOS
51	3000	3100	314	TELEFONIA TRADICIONAL	
51	3000	3100	314 01	Telefonia Tradicional	DIF. DE \$54,660.67 MAS DE LO PRESUPUESTADO YA QUE LA TELEFONIA CELULAR ESTA PRESUPUESTA EN OTRA CUENTA Y CONTABILIZADA EN ESTA
51	3000	3100	315	TELEFONIA CELULAR	
51	3000	3100	315 01	Telefonia celular	DIF. \$83,948.22 DE MENOS ESTE GASTO ESTA CONTABILIZADO EN TELEFONIA TRADICIONAL
51	3000	3200		SERVICIO DE ARRENDAMIENTO	
51	3000	3200	322	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	DIF. \$44,089.73 MENOS DE LO PRESUPUESTADO, POR ATRASO EN ESTE PAGO DEBIDO A PROBLEMAS DE FACTURACION DEL PROVEEDOR
	3000	3200	326	ARRENDAMIENTO DE MAQ. OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	DIF. \$55,600.00 DE MAS DE LO PRESUPUESTADO ESTE ARRENDAMIENTO SE REALIZO POR NECESIDAD DE TRABAJOS DEL ORGANISMO.
51	3000	3300		SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	
51	3000	3300	331	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y RELACIONES	DA UNA TOTAL DE \$392,546.10 Y NO ESTABA PRESUPUESTADO PERO SE REALIZA AUDITORIA EXTERNA SOLICITADA PARA ENTREGA DE ADMINISTRACION
51	3000	3500		SERVICIO DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	
51	3000	3500	351	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	
51	3000	3500	351 01	Mantenimiento y Conservacion de Inmuebles	SE EJERCIERON \$99,389.99 MENOS DE LO PRESUPUESTADO YA QUE SE DIO PRIORIDAD A GASTOS OPERATIVOS
51	3000	3500	355	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	DIFERENCIA DE \$28,388.96 MENOS DE LO PRESUPUESTADO POR FALTA DE RECURSO A PESAR DE ESTAR EN MUY MALAS CONDICIONES LAS UNIDADES.
51	3000	3500	357	INST. REP. Y MTT DE MAQ OTROS EQ. Y HERRAMIENTA	DIFERENCIA DE \$65,522.64 MENOS DE LO PRESUPUESTADO DEBIDO A LA FALTA DE RECURSO, SE CUENTA CON UNIDADES INMOBILIZADAS POR DESCOMPOSTURA

INFORMACION TRIMESTRAL  
JUSTIFICACION A LAS VARIACIONES DE EGRESOS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

H. AYUNTAMIENTO DE CABORCA SONORA

CONCEPTO DE INGRESO				DESCRIPCION	JUSTIFICACION
51	3000	3900		OTROS SERVICIOS GENERALES	
51	3000	3900	392	IMPUESTOS Y DERECHOS	SE EJERCIO \$1,426,133.84 MAS DE LO PRESUPUESTADO
51	3000	3900	392 01	Tenencia y canje de placas	NO SE EJERCIO PRESUPUESTO POR FALTA DE RECURSO
51	3000	3900	392 02	Derechos por Extraccion de Agua	DIF \$873,875.33 MAS DE LO PRESUPUESTADO YA QUE EN SU MAYORIA LOS MACROMEDIDORES DE LOS POZOS SE ENCUENTRAN AVERIADOS DEBIENDOSE CALCULAR CON EL VOLUMEN AUTORIZADO
51	3000	3900	392 06	Derecho Descargas de Aguas Residuales	DIF. \$561,364.00 MAS DE LO PRESUPUESTADO POR DETERMINACION DE CONAGUA EN REVISION A ESTE CALCULO
51	3000	3900	395	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	EN ESTE RENGLON SE EJERCIO \$200,698.46 MAS DE LO PRESUPUESTADO PRINCIPALMENTE POR EL PAGO DE CUOTAS IMSS E INFONAVIT DERIVADAS DE CONVENIO LABORAL
51	3000	3900	395 01	Multas	DIF. \$12,038.67 MAS DE LO PRESUPUESTADO DERIVADAS POR CONVENIO LABORAL
51	3000	3900	395 02	Recargos	DIF. \$156,380.56 MAS DE LO PRESUPUESTADO PAGOS POR JUICIO LABORAL CONVENIDO
51	3000	3900	395 03	Actualización	DIF. \$32,279.23 MAS DE LO PRESUPUESTADO PAGOS POR JUICIO LABORAL CONVENIDO
51	3000	3900	399	OTROS SERVICIOS GENERALES	DIFERENCIA DE \$636,274.51 MAS DE LO PRESUPUESTADO PRINCIPALMENTE EN AYUDAS DIVERSAS A EJIDOS Y GASTOS DE LA COMISARIA PLUTARCO ELIAS CALLES
51	6000			INVERSION PUBLICA	SE EJERCIO \$347,584.43 MAS DE LO PRESUPUESTADO
51	6000	6100		OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	
51	6000	6100	613	CONST. DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	
51	6000	6100	613 01	Mant. Red de Agua Potable	DIF \$32,029.88 MENOS DE LO PRESUPUESTADO YA QUE SE DIO PRIORIDAD A SACAR INSTALACIONES DE TOMAS Y DESCARGAS PENDIENTES
51	6000	6100	613 02	Mant. Red Drenaje	DIF \$254,666.27 MAS DE LO PRESUPUESTADO POR NECESIDADES DE LOS USUARIOS DEBIDO AL MAL ESTADO DE LA RED.
51	6000	6100	613 03	Ampliacion Red Agua Potable	DIF \$109,395.23 MENOS DE LO PRESUPUESTADO YA QUE SE DIO PRIORIDAD A SACAR INSTALACIONES DE TOMAS Y DESCARGAS PENDIENTES
51	6000	6100	613 04	Ampliacion Red Drenaje	DIF \$66,871.33 MENOS DE LO PRESUPUESTADO YA QUE SE DIO PRIORIDAD A SACAR INSTALACIONES DE TOMAS Y DESCARGAS PENDIENTES
51	6000	6100	613 05	Instalacion de Tomas de Agua	DIFERENCIA DE \$187,207.79 MAS DE LO PRESUPUESTADO POR CONEXIONES DE CONTRATOS
51	6000	6100	613 06	Instalacion de Drenajes	DIFERENCIA DE \$114,006.81 MAS DE LO PRESUPUESTADO POR CONEXIONES DE CONTRATOS
51	9000			DEUDA PUBLICA	
51	9000	9100		AMOTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	
51	9000	9200		INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	
51	9000	9200	921	INTERESES DE LA DEUDA INTERNA CON INST DE CREDITO	
51	9000	9200	01	Pago de Intereses a Largo Plazo	DIF. DE \$47,571.18 DE MENOS EN LO PRESUPUESTADO POR PAGO PENDIENTE DE CREDITO DE FIDEICOMISO