



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS



# INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

# INGRESOS



**I.-INGRESOS**
**I.1 Marco macroeconómico y notas relevantes**

Marco macroeconómico estimado 2008 y expectativa 2009

	2008	2009	2009		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa al cierre/1
<b>Producto Interno Bruto</b>					
Crecimiento Real (%)	2.29	1.80	8.2%	Ene-Marzo	-4.00
<b>Inflación</b>					
Diciembre/diciembre	6.53	3.80	6.17	Abril-Abril	4.38
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	10.95	11.20	14.09	Ene-Abril	13.65
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	7.68	8.00	6.95	Ene-Abril	5.22
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	-0.47	-1.10	0.5%	Ene-Marzo	-0.75
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	0.53	0.00	0.60%	Ene-Marzo	-2.30
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	90.29	70.00	43.48	Ene-Abril	44.40
<b>Plataforma de Exportacion</b>					
Miles de barriles diarios	1461.00	1336.00	1278.67	Ene-Marzo	1278.67

Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2009 aprobados por el Congreso de la Unión y observados 2008

/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Abril de 2009

- Con la información disponible hasta este momento se prevé que las metas de crecimiento económico, inflación, tipo de cambio, precio de petróleo y balance público no se cumplirán en 2009. El precio del petróleo, que se estimó en 70 dólares en promedio para 2009 durante Abril se ubico en 41.4 dpb y se espera que al cierre del año promedie poco más de 44 dpb; es decir 44% por debajo de la estimación oficial.

**Comportamiento del precio del petróleo  
2008-2009 y estimación oficial 2009**




- ❑ Como se había anticipado, las transferencias del Ramo 28 están resintiendo el empeoramiento de la situación económica del País respecto a la que se previó a finales de 2008 y los ingresos recaudados por el Estado se ven afectados por la menor actividad económica y el desempleo. Con los ingresos observados en el primer cuatrimestre ya se tiene menor captación de ingresos transferidos por **209** millones de pesos y la estimación al cierre del ejercicio es menor en **626** millones de pesos a lo previsto en la Ley de Ingresos. Desde luego esta cifra aun puede cambiar conforme avance el año.
- ❑ Existen presiones a la baja en la expectativa de crecimiento económico, por lo que la meta oficial del -4% pudiera verse reducida aun más en los próximos meses, con lo cual las proyecciones de ingresos tendrían que ajustarse también a la baja.
- ❑ Si el crecimiento económico es aun más bajo de -4% los recursos del FEIEF alcanzarían solo para resarcir cuando mucho 40% de la caída en el Fondo General. Si se permitiera la disposición del 100% de los recursos de este fondo sería posible cubrir quizá hasta el 60% de la pérdida.

## I.2 Ingresos totales al mes de Abril

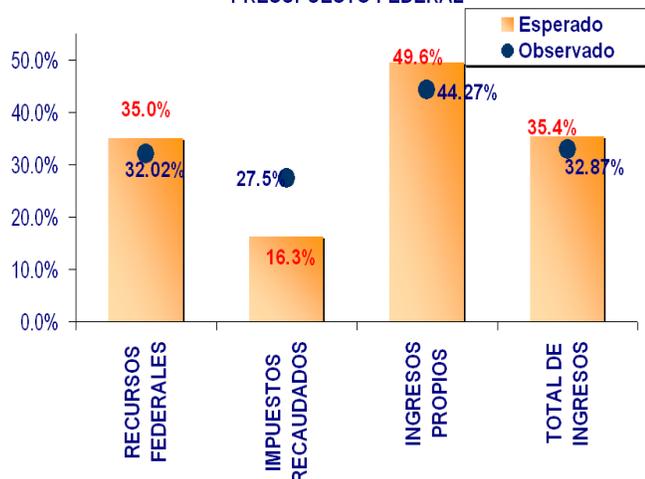
RECAUDACION AL MES DE ABRIL  
COMPARATIVO VS EL PRESUPUESTO FEDERAL Y LEY DE INGRESOS

Concepto	Presupuesto 2009		Ingresos 2009 Recibidos 2)	Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2009 vs 2008	
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Mdp	%	Mdp	%	2008	mdp	%	
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>9,051.7</b>	<b>9,048.1</b>	<b>2,953.6</b>	<b>-210.2</b>	<b>-6.6</b>	<b>-209.0</b>	<b>-6.6</b>	<b>3,112.7</b>	<b>-159.1</b>	<b>-5.1</b>	
Fondo General de Participaciones	3,600.5	3,602.8	1,062.8	-185.6	-14.9	-184.8	-14.8	1,314.5	-251.7	-19.2	
Fondo de Fomento Municipal	456.7	456.1	146.1	-18.6	-11.3	-18.8	-11.4	155.1	-9.0	-5.8	
Ramo 33	4,510.0	4,508.7	1,587.5	2.1	0.1	1.8	0.1	1,499.6	87.9	5.9	
Ramo 33 FAFEF	202.5	202.6	67.6	0.1	0.1	0.1	0.2	66.0	1.6	2.5	
Fondo de Fiscalización	200.0	202.7	56.3	-17.2	-24.7	-14.1	-20.0	55.4	0.9	1.7	
IEPS	82.0	75.2	33.4	8.9	36.7	6.7	25.2	22.1	11.2	50.7	
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>433.4</b>	<b>428.1</b>	<b>129.4</b>	<b>-6.5</b>	<b>-9.4</b>	<b>-8.0</b>	<b>-5.8</b>	<b>235.2</b>	<b>-105.8</b>	<b>-45.0</b>	
Tenencia Federal	0.0	0.0	11.9	11.9	n.a	11.9	n.a	165.7	-153.8	-92.8	
ISAN	74.4	61.6	19.6	-3.8	-16.3	-8.7	-30.7	26.7	-7.2	-26.8	
Coordinación Fiscal	136.7	122.4	43.7	-2.5	-5.3	-7.8	-15.2	38.2	5.6	14.6	
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	244.1	54.2	-12.1	-18.2	-3.3	-5.8	4.7	49.6	n.a.	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>874.6</b>	<b>874.6</b>	<b>387.2</b>	<b>-46.4</b>	<b>-10.7</b>	<b>-46.4</b>	<b>-10.7</b>	<b>263.3</b>	<b>123.9</b>	<b>47.1</b>	
Impuestos	561.4	561.4	261.5	-42.6	-14.0	-42.6	-14.0	130.3	131.2	100.7	
Derechos	238.8	238.8	111.0	-0.4	-0.4	-0.4	-0.4	116.2	-5.2	-4.5	
Productos	63.3	63.3	10.8	-5.7	-34.6	-5.7	-34.6	14.3	-3.5	-24.2	
Aprovechamientos	11.2	11.2	3.8	2.3	158.3	2.3	158.4	2.4	1.4	56.8	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>10,359.7 1)</b>	<b>10,350.8</b>	<b>3,470.1</b>	<b>-263.1</b>	<b>-7.2</b>	<b>-263.3</b>	<b>-7.1</b>	<b>3,611.2</b>	<b>-141.0</b>	<b>-3.9</b>	

Nota:

/1 No se incluye el endeudamiento neto, ni los ingresos propios de las Entidades Paraestatales.

AVANCE REAL VS ESPERADO EN EL PRESUPUESTO FEDERAL



Al mes de Abril se obtuvieron ingresos por 3470 mdp, lo que representa cerca del 33% de avance respecto a la meta del presupuesto federal, este resultado es 2% inferior a lo que se esperaba recibir en el periodo.

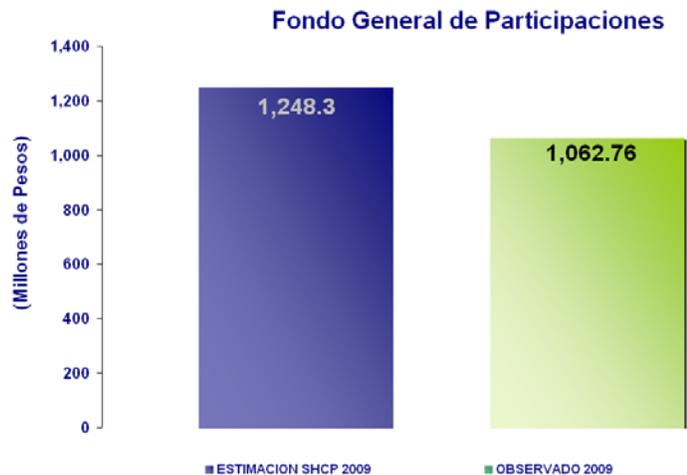
Respecto al 2008, lo ingresado en este cuatrimestre, es inferior en 141 mdp. Este decrecimiento se deriva básicamente de una caída de 251 millones de pesos en el Fondo General de Participaciones.

## I.2.1 Fondo General de Participaciones.-

La menor expectativa de recursos tiene que ver con la previsión de un escenario macroeconómico menos favorable al que se previó en la aprobación del paquete económico del Estado que a su vez estuvo basado en el Federal.

En este mes los recursos recibidos en este fondo son 14.9% menores en términos nominales a lo previsto en la Ley de Ingresos para el periodo y equivalen a 185 millones de pesos.

La recaudación Federal Participable, que sirve de base para la distribución de este fondo al mes de Abril es 22.5% menor en términos nominales a la del mismo periodo del 2008, por lo que Aguascalientes es uno de los Estados menos afectados por la menor captación de recursos de la Federación.



**I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-** Al mes de Abril se han dejado de recibir 18 millones de pesos respecto a lo esperado para el periodo, y al igual que en el Fondo General existe riesgo de más disminuciones hacia el cierre respecto a lo presupuestado si la situación de la economía se sigue deteriorando.

**I.2.3 Ramo 33.-** Durante el primer trimestre del año se recibieron recursos por cerca de 1,587 mdp, con lo cual apenas se cubre lo programado por la federación, respecto al mismo periodo del año anterior, se tienen 88 millones de pesos adicionales, que representa el 6% más.

Por tratarse de gasto programable para la Federación el riesgo de disminuciones en los Fondos de este Ramo es mínimo.

Su comportamiento durante el mes de Abril es normal, en base al calendario oficial que publicó la SHCP en el mes de diciembre de 2008.

### I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

#### COMPARATIVO VS LEY DE INGRESOS (Millones de pesos)

Concepto	Ley de Ingresos 2009	Ingresos 2009	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2008	Crecimiento 2009 vs 2008	
				Mdp	%		mdp	%
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>433.4</b>	<b>129.4</b>	<b>25%</b>	<b>-8.0</b>	<b>-10.0</b>	<b>235.2</b>	<b>-105.8</b>	<b>-45.0</b>
Tenencia Federal	0.0	11.9	2%	11.9	n.a	165.7	-153.8	-92.8
ISAN	74.4	19.6	4%	-8.7	-30.7	26.7	-7.2	-26.8
Coordinación Fiscal	136.7	43.7	8%	-7.8	-15.2	38.2	5.6	14.6
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	54.2	11%	-3.3	-5.8	4.7	49.6	n.a
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>874.6</b>	<b>387.2</b>	<b>75%</b>	<b>-46.4</b>	<b>-10.7</b>	<b>263.3</b>	<b>123.9</b>	<b>47.1</b>
Impuestos	561.4	261.5	51%	-42.6	-14.0	130.3	131.2	100.7
Derechos	238.8	111.0	21%	-0.4	-0.4	116.2	-5.2	-4.5
Productos	63.3	10.8	2%	-5.7	-34.6	14.3	-3.5	-24.2
Aprovechamientos	11.2	3.8	1%	2.3	158.4	2.4	1.4	56.8
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>1,308.0</b>	<b>516.6</b>	<b>100%</b>	<b>-54.3</b>	<b>-10.6</b>	<b>498.5</b>	<b>18.1</b>	<b>3.6</b>

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a 516 millones de pesos al mes de abril, lo cual es apenas 3.6% mayor a lo obtenido al mismo mes del año anterior. Este comportamiento se debe tanto al incumplimiento de obligaciones fiscales por parte de los contribuyentes empadronados en los distintos impuestos como a la menor causación de los mismos por la disminución de la actividad económica en el Estado por el descenso en la demanda de bienes y servicios y el desempleo.

En particular el Impuesto Sobre Nómina, el ISAN y los productos financieros se han visto muy afectados. De diciembre de 2009 a la fecha se han perdido más de 10,000 plazas de trabajo, las ventas de vehículos nuevos se han contraído 40% y la disponibilidad de recursos para invertir es sumamente baja.

En términos absolutos la caída más importante de la recaudación se focaliza en el Impuesto Sobre Nóminas, que reporta 17 millones de pesos menos de lo esperado para el periodo, lo cual se debe fundamentalmente a la falta de pago del Instituto de Educación de Aguascalientes.



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS

# INFORME FINANCIERO

**ABRIL 2009**

**GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**

# EGRESOS





## II.- EGRESOS

### II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

La economía de Estados Unidos se contrajo -6.1% durante enero-marzo, cifra ligeramente menor al -6.3% del último trimestre de 2008, avance que no representa un mejoramiento en las expectativas de corto plazo, ya que la inversión productiva lleva seis trimestres seguidos con retrocesos cada vez mayores, siendo este año cuando registró una caída de -8.8%.

Como un reflejo de lo que padece la estadounidense, la economía mexicana se desplomó -7% durante el primer trimestre, principalmente como resultado del descenso del -12% de la producción industrial y del -9.3% en la actividad del sector servicios.

El sector exportador fue el de peor desempeño con una reducción de -23% en las ventas de manufacturas. En particular, el volumen de las exportaciones de petróleo crudo fue de 1,279 miles de barriles diarios, que es el menor nivel de los últimos 10 años; generó 4,481 millones de dólares a un precio promedio de 38.92 dólares por barril (d/b), que es la cotización mínima de los últimos cinco años, sólo apenas mayor a la registrada en 2004 que fue de 31.05 d/b promedio.

Entre los impactos de este comportamiento económico sobre el empleo y las finanzas públicas fue, por un lado, una disminución de 181 mil 675 puestos de trabajos respecto al número de trabajadores afiliados al IMSS en diciembre de 2008, y por otro lado, un incremento importante del saldo de la deuda del gobierno federal en términos del Producto Interno Bruto. En el período de referencia, la deuda interna neta en millones de pesos aumentó 16%, con lo cual dicho saldo representa ahora el 21.7% del PIB, mientras que la deuda externa neta en millones de dólares se incrementó 296%, ya que su monto pasó de 2.7% a 10.7% como proporción del PIB. Como punto de comparación, la deuda externa en la crisis de pagos de 1982 representaba aproximadamente el 50% del PIB.

En abril se registró una situación atípica en el sector financiero, la tasa de interés de corto plazo se ubicó por debajo de la inflación. El rendimiento del cete fue de 6.05% contra 6.17% registrado por el Índice de Precios al Consumidor (INPC), lo que tiene que ver, en parte, con el esfuerzo de las autoridades monetarias para contener las presiones inflacionarias y, a la vez, estimular la actividad económica.

En Aguascalientes la Tasa de Desocupación del último trimestre de 2008 fue de 6.3% de la Población Económicamente Activa (PEA), superior al 4.3% registrado a nivel nacional en el mismo lapso, lo que da una idea del efecto de la crisis global sobre la economía del estado.

Fuentes: BEA de EE.UU., SHCP, PEMEX, Banxico e INEGI.



## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

Enero - Abril 2009

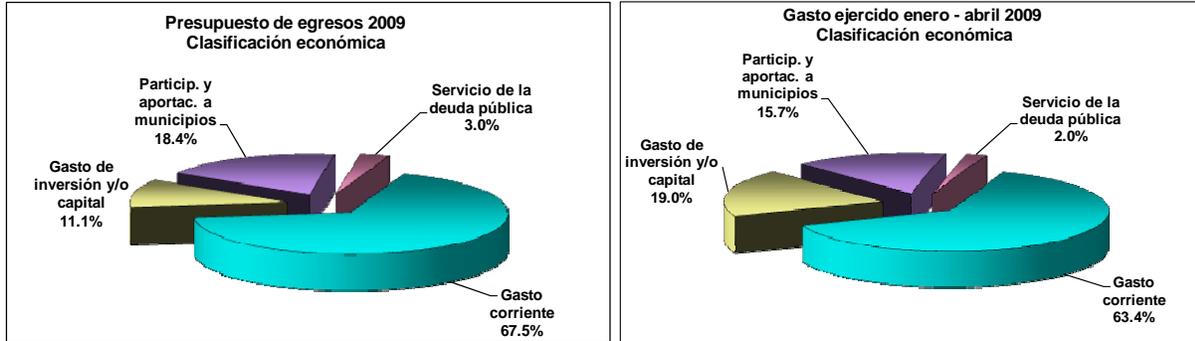
Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto	Ejercido		Ejercido			
	Anual	Ene-Abr	Ene-Abr	% Avance	Ene-Abr	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>8,441</b>	<b>3,408</b>	<b>3,493</b>	<b>102%</b>	<b>3,066</b>	<b>10,219</b>	<b>14%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>7,252</b>	<b>2,561</b>	<b>2,688</b>	<b>105%</b>	<b>2,447</b>	<b>7,530</b>	<b>10%</b>
Recursos fiscales ordinarios	3,580	1,187	1,219	103%	1,208	3,368	1%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,672	1,207	1,303	108%	1,096	3,622	19%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	167	167	100%	143	541	16%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>1,190</b>	<b>847</b>	<b>804</b>	<b>95%</b>	<b>618</b>	<b>2,689</b>	<b>30%</b>
Recursos fiscales ordinarios	374	168	184	110%	161	803	14%
Aportaciones federales (PEF R33)	425	89	67	75%	90	402	-26%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	32	30	92%	35	120	-15%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	557	523	94%	332	1,363	57%
Endeudamiento Público	390	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,309</b>	<b>785</b>	<b>751</b>	<b>96%</b>	<b>785</b>	<b>2,301</b>	<b>-4%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>1,982</b>	<b>695</b>	<b>665</b>	<b>96%</b>	<b>701</b>	<b>2,044</b>	<b>-5%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,418	475	436	92%	513	1,504	-15%
Aportaciones federales (PEF R33)	565	188	198	105%	189	540	5%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	31	31	100%	0	0	0%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>326</b>	<b>90</b>	<b>86</b>	<b>95%</b>	<b>84</b>	<b>258</b>	<b>3%</b>
Recursos fiscales ordinarios	326	90	86	95%	84	258	3%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	0	0	0%	0	0	0%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto total</b>	<b>10,750</b>	<b>4,193</b>	<b>4,244</b>	<b>101%</b>	<b>3,851</b>	<b>12,520</b>	<b>10%</b>

(millones de pesos)

- El Presupuesto Anual 2009 no incluye los egresos por 826.6 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2009 por 10,750 mdp no incluye las reasignaciones federales a través de convenios, ni el FIES y FEIEF, toda vez que estos conceptos se incorporan al ejercicio presupuestal en el curso del año y se incluyen en el presupuesto del período y en el ejercicio.
- En concordancia con la estructura de la cuenta pública, las amortizaciones de capital por concepto de deuda pública se incluyen en el capítulo 9000 "Servicio de la deuda pública".

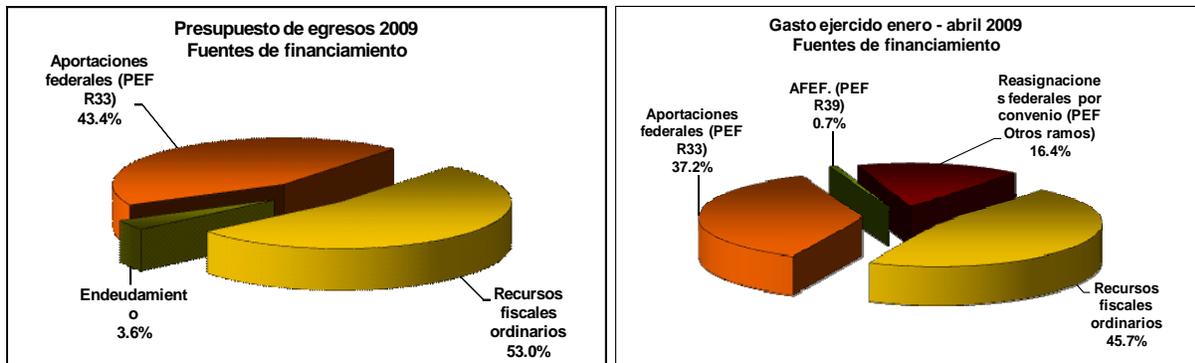


**Egresos por Clasificación Económica 2009**



- En el presupuesto de egresos para 2009, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 78.5 por ciento del total, mientras que el gasto no programable compuesto por el servicio de la deuda pública y participaciones y aportaciones a municipios representa el restante 21.5 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período enero - abril de 2009 representa el 82.3 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 17.7 por ciento.

**Egresos por Fuente de Financiamiento 2009**



- Para 2009 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 53.0 por ciento del total, aportaciones federales del Ramo 33 por 43.4 por ciento y Endeudamiento por el restante 3.6 por ciento.



- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período enero - abril de 2009 corresponden en un 45.7 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 37.2 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 0.7 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (FIES), y el restante 16.4 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

## b) Gasto Corriente

Enero - Abril 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Abr	Ene-Abr		Ene-Abr	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>3,580</b>	<b>1,187</b>	<b>1,219</b>	<b>103%</b>	<b>1,208</b>	<b>3,368</b>	<b>1%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	809	257	258	100%	221	749	17%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	131	35	29	83%	19	83	50%
Capítulo 3000: Servicios generales	379	146	140	96%	99	379	41%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,260	750	792	106%	869	2,157	-9%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>3,672</b>	<b>1,207</b>	<b>1,303</b>	<b>108%</b>	<b>1,096</b>	<b>3,622</b>	<b>19%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,672	1,207	1,303	108%	1,096	3,622	19%
FAEB. Educación Básica	2,846	949	1,017	107%	858	2,847	19%
FASS. Servicios de salud	698	216	262	121%	216	653	21%
FAM-AS. Asistencia Social	63	21	0	0%	3	59	-100%
FAET. Educación tecnológica	37	12	14	112%	11	35	25%
FAEA. Educación para adultos	28	9	10	104%	8	27	20%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>167</b>	<b>167</b>	<b>100%</b>	<b>143</b>	<b>541</b>	<b>16%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	167	167	100%	143	541	16%
Educación pública	0	167	167	100%	143	541	16%
<b>Gasto corriente</b>	<b>7,252</b>	<b>2,561</b>	<b>2,688</b>	<b>105%</b>	<b>2,447</b>	<b>7,530</b>	<b>10%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - abril de 2009 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 427 mdp, representó un incremento nominal del 25.7% respecto del monto ejercido durante 2008.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - abril de 2009 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un decremento nominal del 9% respecto de 2008.
- El gasto erogado en el período enero - abril de 2009 con reasignaciones federales por 167 mdp de educación pública, se refieren a los recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA.

## c) Gasto de Inversión y/o Capital

Enero - Abril 2009

Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Abr	Ene-Abr	% Avance	Ene-Abr	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>374</b>	<b>168</b>	<b>184</b>	<b>110%</b>	<b>161</b>	<b>803</b>	<b>14%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	20	35	35	99%	1	71	2871%
Capítulo 6000: Inversión pública	345	125	141	113%	155	723	-9%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	9	9	100%	5	9	81%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>425</b>	<b>89</b>	<b>67</b>	<b>75%</b>	<b>90</b>	<b>402</b>	<b>-26%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	1	1	100%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	1	1	100%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	425	88	65	75%	90	402	-27%
FISE. Infraestructura social estatal	18	7	2	29%	3	17	-29%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	65	18	14	76%	21	63	-35%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	82	5	5	100%	0	68	0%
FASP. Seguridad pública	108	0	0	0%	28	93	-100%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	152	58	45	77%	38	160	18%
<b>AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed. (PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>32</b>	<b>30</b>	<b>92%</b>	<b>35</b>	<b>120</b>	<b>-15%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	32	30	92%	35	120	-15%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	32	30	92%	31	96	-3%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	0	0	0%	1	3	-100%
Apoyo Financiero	0	0	0	0%	3	22	-100%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>557</b>	<b>523</b>	<b>94%</b>	<b>332</b>	<b>1,363</b>	<b>57%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	557	523	94%	332	1,363	57%
Gobernación	0	0	0	73%	0	5	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	1	1	-100%
Comunicaciones y Transportes	0	45	45	100%	8	97	488%
Economía	0	0	0	100%	0	15	-31%
Educación Pública	0	117	117	100%	249	425	-53%
Salud	0	132	131	99%	39	405	238%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	55	54	97%	24	156	125%
Desarrollo Social	0	3	2	65%	1	8	76%
Turismo	0	18	18	100%	10	45	80%
Previsiones Salariales y Económicas	0	186	156	84%	0	200	0%
Función Pública	0	0	0	0%	0	5	0%
<b>Endeudamiento Público</b>	<b>390</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	390	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>1,190</b>	<b>847</b>	<b>804</b>	<b>95%</b>	<b>618</b>	<b>2,689</b>	<b>30%</b>

(millones de pesos)

- Al cierre de 2008, había recursos federales por ejercer por un total de 882.5 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2007	5.0
FEIEF 2007	(0.3)
Apoyo financiero 2007	0.3
Recursos federales reasignables 2007	17.4
FAFEF 2008	43.1
FIES 2008	50.3
Recursos federales reasignables 2008	766.7
<b>Total</b>	<b>882.5</b>



Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2009, por normatividad deberán de ser ejercidos en este año.

- Al cierre del período enero - abril de 2009 de estos recursos y los intereses que a la fecha han generado, quedan pendientes por pagar y/o ejercer:

Concepto	Importe
FAFEF 2007	5.0
Recursos federales reasignables 2007	13.3
FAFEF 2008	11.1
FIES 2008	21.2
Recursos federales reasignables 2008	386.0
<b>Total</b>	<b>436.6</b>

millones de pesos

- Durante el período enero - abril de 2009 se recibieron recursos (incluyen los intereses generados durante este período) de los cuales se han erogado y se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Recibido (C+I)	Erogado	Saldo por pagar
FAFEF 2009	67.6	13.0	54.6
FIES 2008	45.9	0.0	45.9
FEIEF 2009	115.8	31.1	84.7
Recursos federales reasignables 2009	722.2	306.0	416.2
<b>Total</b>	<b>951.5</b>	<b>350.1</b>	<b>601.4</b>

(millones de pesos)

## d) Gasto No Programable

Enero - Abril 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Abr	Ene-Abr	% Avance	Ene-Abr	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>1,744</b>	<b>565</b>	<b>522</b>	<b>92%</b>	<b>596</b>	<b>1,761</b>	<b>-12%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,418	475	436	92%	513	1,504	-15%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	326	90	86	95%	84	258	3%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>565</b>	<b>188</b>	<b>198</b>	<b>105%</b>	<b>189</b>	<b>540</b>	<b>5%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	565	188	198	105%	189	540	5%
FISM. Infraestructura social municipal	134	45	54	121%	52	129	5%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	430	143	144	100%	137	411	5%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	0	0	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF)	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>APEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	0	31	31	100%	0	0	0%
FEIEF. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	31	31	100%	0	0	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,309</b>	<b>785</b>	<b>751</b>	<b>96%</b>	<b>785</b>	<b>2,301</b>	<b>-4%</b>

(millones de pesos)



- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el periodo enero-abril, alcanzó los 665.2 millones de pesos, cifra menor en términos nominales en un 5 por ciento respecto a la registrada en el año anterior.
- El comportamiento de las participaciones entregadas a los municipios respecto a la estacionalidad mensual proporcionada por la S.H.C.P., registra una variación a la baja del 13 por ciento, lo que significa 69 millones de pesos menos de lo estimado; respecto al monto ejercido en el mismo período del año anterior también presenta una variación a la baja del 9 por ciento.
- La tendencia de las aportaciones entregadas a los municipios mantiene un incremento del 5 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior.
- El total de recursos efectivamente pagados al 30 de abril de 2009 registra un avance del 33% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.
- Durante abril se formalizó un anticipo de participaciones al Municipio de Rincón de Romos por la cantidad de 640 mil pesos.
- En abril se recibieron recursos federales a través del FEIEF. Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas por concepto de "Compensación de la Recaudación Federal Participable en las Participaciones en Ingresos Federales", de los cuales el Estado entregó a los municipios la cantidad de 31.1 millones, de acuerdo con las leyes aplicables.

**e) Directrices y Retos del Plan de Desarrollo del Estado 2004 – 2010**
**Enero - Abril 2009**

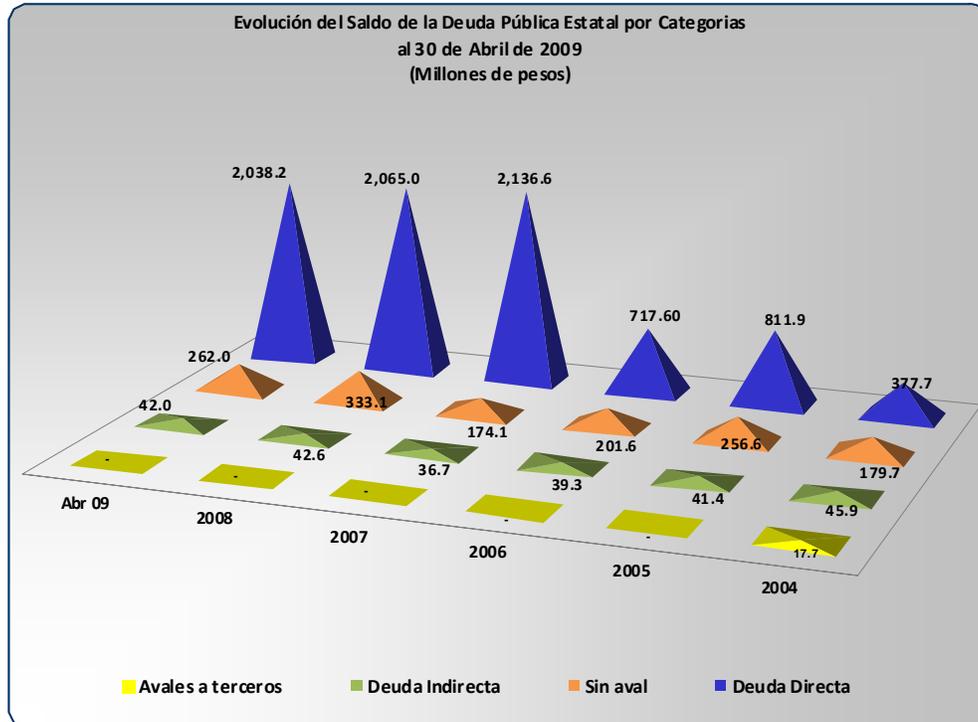
Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Abr	Ene-Abr		Ene-Abr	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>5,297</b>	<b>2,239</b>	<b>2,329</b>	<b>104%</b>	<b>2,064</b>	<b>6,688</b>	<b>13%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	3,867	1,509	1,588	105%	1,544	4,801	3%
02: Campo y ambiente sostenible	134	73	80	109%	49	156	62%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	231	88	100	113%	105	301	-5%
04: Infraestructura y equipamiento integral	1,066	569	561	99%	365	1,430	54%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>2,110</b>	<b>789</b>	<b>769</b>	<b>97%</b>	<b>695</b>	<b>2,332</b>	<b>11%</b>
05: Salud con calidad y calidez	995	358	403	113%	328	1,326	23%
06: Desarrollo humano y social	353	123	94	77%	63	308	49%
07: Cohesión y dinámica poblacional	35	13	12	97%	152	101	-92%
08: Gobernabilidad	11	4	4	98%	3	11	52%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	708	290	253	87%	148	578	71%
10: Participación democrática	8	2	2	70%	2	7	-21%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>296</b>	<b>79</b>	<b>87</b>	<b>111%</b>	<b>85</b>	<b>398</b>	<b>2%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	296	79	87	111%	85	398	2%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>639</b>	<b>188</b>	<b>176</b>	<b>94%</b>	<b>155</b>	<b>606</b>	<b>14%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	639	188	176	94%	155	606	14%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>2,408</b>	<b>897</b>	<b>882</b>	<b>98%</b>	<b>851</b>	<b>2,497</b>	<b>4%</b>
Otros órdenes de gobierno	2,408	897	882	98%	851	2,497	4%
<b>Gasto total</b>	<b>10,750</b>	<b>4,193</b>	<b>4,244</b>	<b>101%</b>	<b>3,851</b>	<b>12,520</b>	<b>10%</b>

(millones de pesos)

- El gasto ejercido en enero - abril de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 53.6 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18.1 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.2 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.0 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 22.1 por ciento del total.
- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – abril de 2009 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 54.9 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18.1 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.1 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.1 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 20.8 por ciento del total.



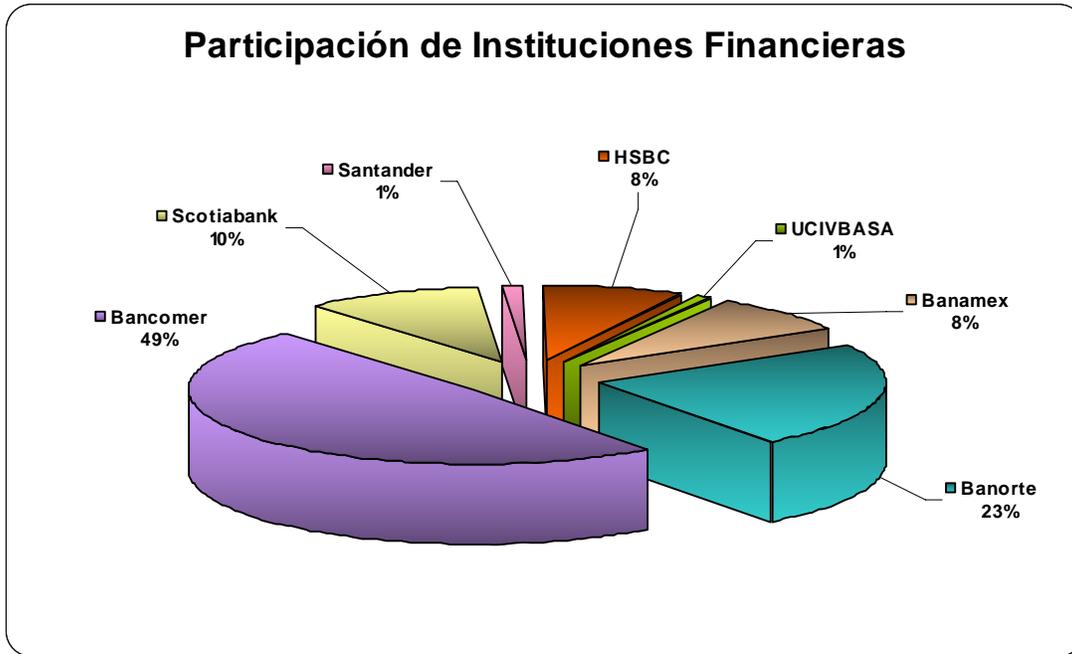
## II.3 Informe de Deuda Pública



- El acumulado a abril de 2009 de las amortizaciones de capital de la deuda directa suman \$26.8 millones, equivalente al 24.51% de lo presupuestado (\$109.3 millones) y en total de deuda pública estatal en lo que va del año se han pagado \$100.5 millones de pesos.
- Durante abril la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 206 días de participaciones federales.
- El Pago de intereses, comisiones y gastos de la Deuda Directa que incluye principalmente el pago de intereses de los créditos contratados por el Estado, honorarios fiduciarios, de mandato y calificadoras de riesgo, en relación al gasto total en abril del presente año fue del 1.43%, cuarenta y seis puntos base por abajo de la meta del 1.89% establecida para el 2009, en promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.47%, cuarenta y dos puntos base por abajo de la meta.
- El pago de intereses, comisiones y gastos de la Deuda Directa en Abril de 2009 fue por la cantidad de \$13.7 millones, y en lo que va del año se han pagado \$59 millones equivalente al 27.24% de lo presupuestado (216.855 millones).



## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en abril una tasa ponderada promedio de interés de 6.469% lo que significó estar un 1.06458 de la meta mensual (CETES 28 días = 6.077%). En cifras promedio.
- En el mes de abril se realizaron 2,003 pagos, de los cuales el 97% fue mediante transferencias electrónicas y el 3% por medio de cheques.