



SEFI
SECRETARÍA DE FINANZAS



INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

INGRESOS



I.- SUBSECRETARIA DE INGRESOS

I.1 Marco macroeconómico y notas relevantes

Marco macroeconómico observado 2009, estimado y expectativa 2010

	2009	2010			
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa al cierre/1
Producto Interno Bruto					
Crecimiento Real (%)	-6.54	3.00	4.30	Ene-Mar	4.30
Inflación					
Diciembre/diciembre	3.57	3.30	3.92	May-May	4.94
Tipo de Cambio					
Nominal (Promedio)	13.49	13.80	12.66	Ene-May	12.48
Tasa de Interés (Cetes 28 días)					
Nominal promedio %	5.43	4.50	4.48	Ene-May	4.78
Cuenta Corriente					
% PIB	0.60	-1.80	-0.30	Ene-Mar	-1.30
Balance Público					
% del PIB *	-2.30	-2.50	0.10	Ene-Mar	-2.59
Petróleo					
Precio Promedio dpb	57.54	53.90	71.38	Ene-Abr	70.07
Plataforma de Exportación					
Miles de barriles diarios	1,220	1,254	1254	Ene-Mar	1253.67

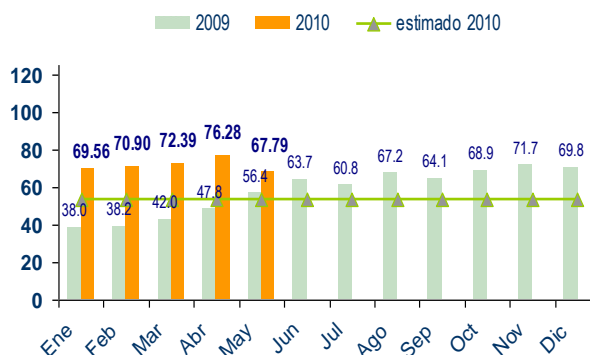
Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2010

/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Mayo de 2010

n.d. No disponible

- Las variables económicas disponibles hasta el momento se mantienen de acuerdo a lo previsto o incluso mejor. El crecimiento del PIB en el primer trimestre de 2010 es de 4.30, el tipo de cambio se mantiene por debajo de los 13 pesos por dólar y las tasas de interés se mantienen conforme a lo previsto. Es de resaltar que las expectativas de los especialistas promedian un crecimiento de 4.3% real al cierre del ejercicio.
- El precio del petróleo, que se estimó en 53.9 dólares para 2010, al mes de Mayo cerró en 71 dpb; es decir 32% por arriba de la estimación oficial. El precio del hidrocarburo se encuentra en su nivel más alto de los últimos meses y está contribuyendo a

Comportamiento del precio del petróleo 2009-2010 y estimación oficial 2010

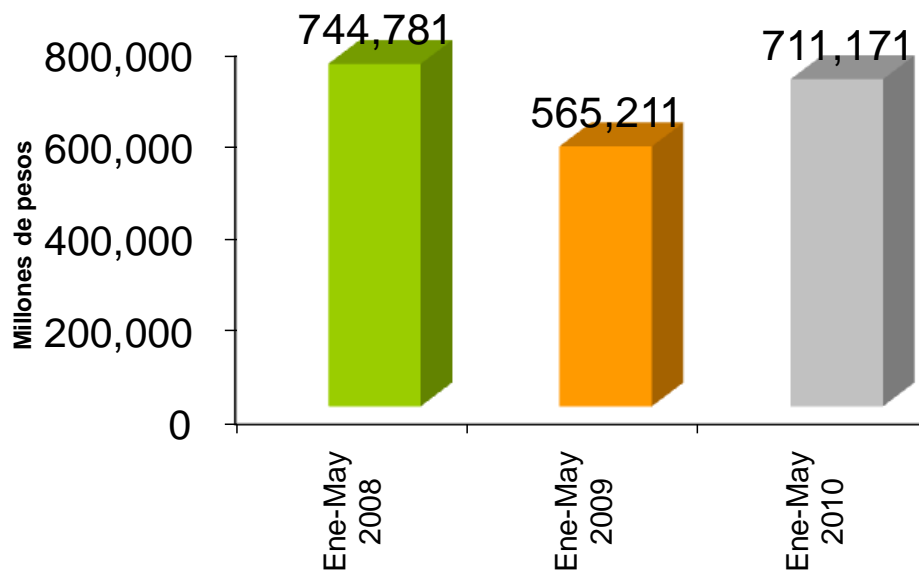




compensar bajo crecimiento en los ingresos tributarios. Los ingresos petroleros se mantienen como el principal factor de crecimiento de las transferencias federales al Estado, dado que el precio más bajo en 2009 ocurrió en los primeros meses del año.

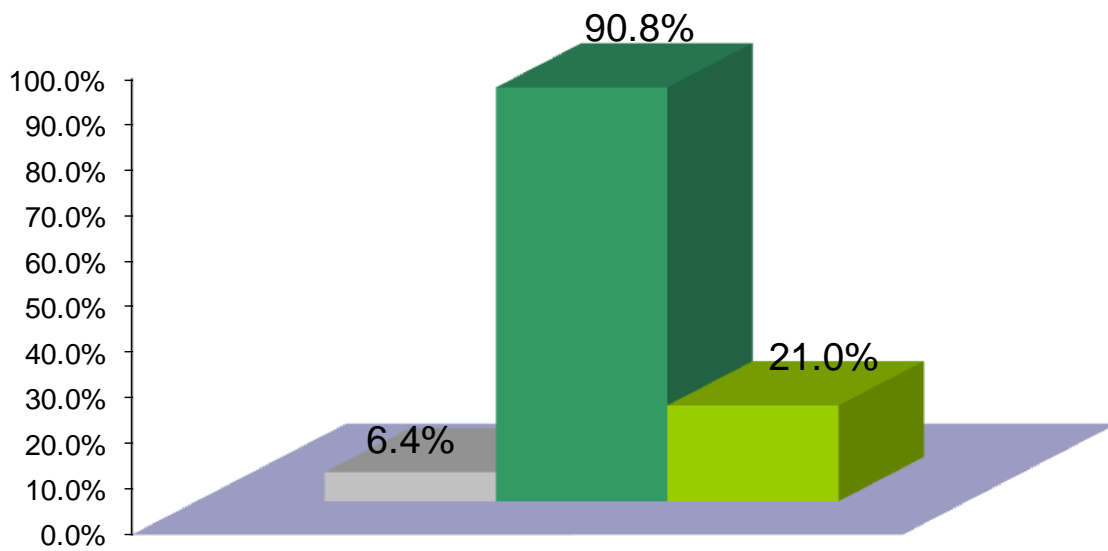
- Este hecho permitió que al mes de Mayo, incluyendo el ajuste cuatrimestral septiembre-diciembre 2009, la RFP fuese 25.8% nominal superior a la del mismo periodo del 2009. Aunque el comportamiento es positivo es importante tomar en cuenta que el crecimiento no está sostenido por la recuperación de la economía nacional, sino por el mercado petrolero, además de que el ajuste fue favorable a las Entidades Federativas.

Recaudación Federal Participable
(Millones de pesos corrientes)



VARIACION NOMINAL MENSUAL DE LOS INGRESOS DE LA RFP EN ENERO-MAYO 2010 VS LOS DEL MISMO PERIODO DE 2009

- Ingresos Tributarios
- Derechos
- Recaudación Federal Participable



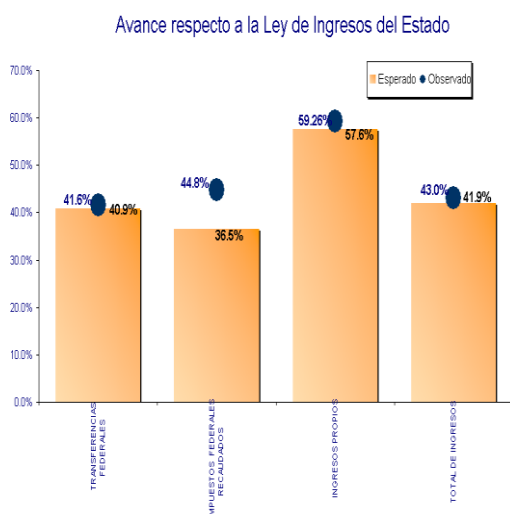
I.2 Ingresos totales al mes de Mayo

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

Concepto	Presupuesto 2010	Ingresos 2010	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2010 vs 2009	
	Ley de Ingresos	Recibidos 2)	Mdp	%	2009	mdp	%	
RECURSOS FEDERALES	9,666.4	4,023.6	72.4	1.8	3,761.8	261.9	7.0	
Fondo General de Participaciones	3,828.6	1,587.0	78.4	5.2	1,393.0	194.0	13.9	
Fondo de Fomento Municipal	463.0	197.2	9.1	4.9	186.6	10.7	5.7	
Ramo 33	4,864.6	2,026.6	-15.7	-0.8	1,991.9	34.7	1.7	
Ramo 33 FAFEF	223.7	91.6	-1.6	-1.7	84.5	7.1	8.4	
Fondo de Fiscalización	214.3	82.9	-7.0	-7.8	74.1	8.8	11.9	
IEPS	72.1	38.3	9.2	31.6	31.7	6.6	20.9	
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	422.9	191.7	12.4	6.9	191.4	0.3	0.1	
Tenencia Federal	4.1	8.4	5.2	n.a	13.7	-5.3	-38.6	
ISAN	59.6	26.9	0.4	1.4	25.0	1.9	7.5	
Coordinación Fiscal	124.6	48.9	-2.9	-5.6	75.1	-26.2	-34.9	
Incentivos Gasolina y Diesel	234.6	107.5	9.8	10.0	77.6	29.9	38.5	
INGRESOS PROPIOS	772.4	456.2	13.1	3.0	430.6	25.6	5.9	
Impuestos	513.6	297.0	-10.0	-3.3	289.9	7.1	2.4	
Derechos	212.3	129.6	14.9	12.9	122.9	6.7	5.4	
Productos	36.0	8.1	-10.6	-56.5	13.1	-5.0	-38.0	
Aprovechamientos	10.4	21.5	18.8	713.1	4.7	16.8	361.0	
INGRESOS TOTALES	10,861.6	4,671.5	97.9	2.1	4,383.8	287.7	6.6	

Nota:

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



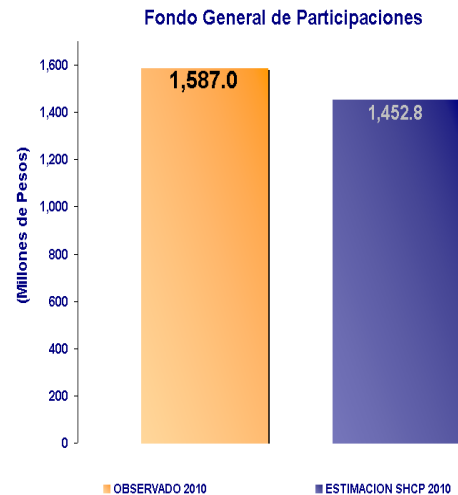
Al mes de Mayo se obtuvieron ingresos por 4,671 mdp, que representa el 43% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado.

Respecto al 2009, lo ingresado este mes es superior en cerca de 287 mdp que equivale a 7% adicional. Este resultado favorable se deriva básicamente del incremento en las transferencias en el ramo 28, particularmente el Fondo General de Participaciones, que creció 194 millones de pesos., así como los Incentivos a la Gasolina y el Diesel y el ramo 33.

I.2.1 Fondo General de Participaciones.-

En este mes los recursos recibidos en este fondo son 78 mdp más que lo programado en la Ley de Ingresos, que equivale a un 5% adicional.

En relación a lo recibido al mismo mes del año pasado, se tienen 194 millones de pesos adicionales, que equivale a 14% más. Como se ha comentado, este crecimiento se debe a los altos precios del petróleo que han prevalecido, más que a la recuperación de la economía nacional. Por lo anterior es de esperarse que estos márgenes de incremento se reduzcan conforme siga avanzando el año.



I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.- Al mes de Mayo se han recibido 9 millones de pesos más, que equivale a cerca del 5%, de lo esperado para el periodo, ya que al igual que en el Fondo General ha favorecido el diferencial positivo en los precios del petróleo de inicios de año contra los del mismo periodo de 2009.

I.2.3 Ramo 33.- Durante los primeros 5 meses del año, se recibieron recursos por cerca de 2027 mdp, lo cual es normal conforme al calendario publicado por la SHCP. Respecto al año pasado el crecimiento es de 35 mdp y equivale a cerca del 2% adicional en términos nominales.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE MAYO COMPARATIVO VS LEY DE INGRESOS (Millones de pesos)

Concepto	Ley de Ingresos 2010	Ingresos 2010	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2009	Crecimiento 2010 vs 2009	
				Mdp	%		mdp	%
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	422.9	191.7	30%	12.4	15.3	191.4	0.3	0.1
Tenencia Federal	4.1	8.4	1%	5.2	n.a	13.7	-5.3	-38.6
ISAN	59.6	26.9	4%	0.4	1.4	25.0	1.9	7.5
Coordinación Fiscal	124.6	48.9	8%	-2.9	-5.6	75.1	-26.2	-34.9
Incentivos Gasolina y Diesel	234.6	107.5	17%	9.8	10.0	77.6	29.9	n.a
INGRESOS PROPIOS	772.4	456.2	70%	13.1	3.0	430.6	25.6	5.9
Impuestos	513.6	297.0	46%	-10.0	-3.3	289.9	7.1	2.4
Derechos	212.3	129.6	20%	14.9	12.9	122.9	6.7	5.4
Productos	36.0	8.1	1%	-10.6	-56.5	13.1	-5.0	-38.0
Aprovechamientos	10.4	21.5	3%	18.8	713.1	4.7	16.8	361.0
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	1,195.3	647.9	100%	25.5	4.9	622.0	25.8	4.2

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a cerca de 648 mdp al mes de Mayo, lo cual representa cerca de 25 mdp más que lo obtenido el mismo mes del año anterior. Este comportamiento se debe básicamente a la mayor obtención de recursos en los Incentivos de Gasolina y Diesel que lo previsto en la Ley de Ingresos 2010.

Cabe mencionar que aun no se aprecia una mejora significativa en los ingresos derivados de la recuperación económica que está experimentando el País y el Estado. El empleo ha mostrado recuperación desde el segundo semestre del año pasado, sin embargo aun no se han alcanzado los niveles de ocupación previos a la crisis.

EGRESOS



.II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

Este mes en Estados Unidos se generaron 431 mil empleos, la cifra más grande en los últimos diez años que son, sin embargo, las contrataciones para levantar el censo de población. La porción del mercado laboral que no corresponde al levantamiento censal permanece estancado. La actividad financiera de ese país es moderada y le preocupa lo que está ocurriendo en torno al derrame de petróleo en el Golfo de México, la posible quiebra o absorción de British Petroleum por otra compañía, así como el sobreendeudamiento de las economías europeas y un crecimiento económico de China menor a lo esperado.

Particularmente, la devaluación del Euro (que cayó debajo de 1.20 dólares al final del mes contra 1.60 dólares antes de la crisis) y la posible moratoria de la deuda externa de Hungría son dos elementos que han hecho caer a los principales indicadores bursátiles internacionales en aproximadamente 5% en lo que va del año.

El precio del petróleo crudo de referencia en el mercado mundial muestra una tendencia descendente debido a la percepción de que la economía global no está creciendo al ritmo que se esperaba. El precio del energético pasó de 79.36 dólares el barril (d/b) en diciembre del año pasado a 71.51 dólares a finales de este mes, lo que representa una pérdida de 11% en los primeros cinco meses de 2010. El precio de la mezcla mexicana también muestra tendencia a la baja (68.20 d/b en abril), pero todavía se cotiza por encima del precio promedio anual de 2009 que fue de 57.44 d/b.

La tasa de interés de corto plazo (Cete a 28 días) subió de 4.44% en abril a 4.52% en mayo, mientras que el tipo de cambio sufrió una ligera depreciación en el mismo lapso y se cotizó en un rango de 12.6719 y 12.8252 pesos por dólar. Estos movimientos se dieron a pesar de que la tasa de inflación disminuyó respecto a abril y se ubicó en 4.27% anual. El Producto Interno Bruto aumentó 4.30% durante el primer trimestre del año, con un incremento anual de 1.67% en la población ocupada, lo que significa que la economía nacional ha salido de la recesión.

En Aguascalientes, de enero a marzo el comercio no mostró avance significativo en comparación con el mismo lapso de 2009. La tasa de desocupación exhibió una leve mejoría, ya que reportó un nivel de 7.44% de la PEA, inferior al 7.49% de 2009. Como referencia, cabe destacar que en el primer trimestre de 2005 este indicador se ubicó en 4.85%, y en el segundo trimestre de 2006 se situó en 3.72%, siendo este porcentaje el menor de los últimos cinco años.

Fuente: Banxico, *Estadísticas: Inflación, Tasas de interés valores gubernamentales y Tipos de cambio*. INEGI, *Sistemas Nacionales Estadístico y de Información Geográfica*. Pemex, *Indicadores petroleros*.

II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

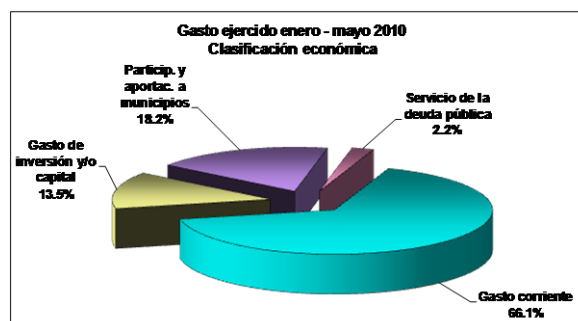
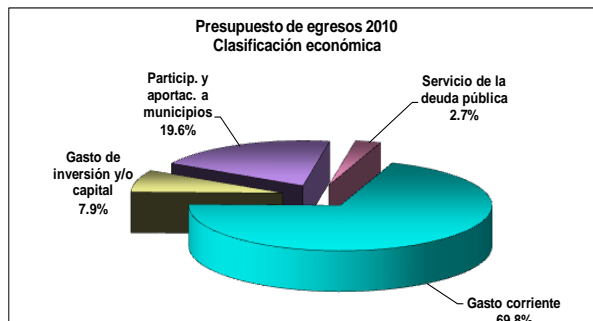
Enero - Mayo 2010

Concepto	2 0 1 0				2 0 0 9		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-May	Ene-May	% Avance	Ene-May	Ene-Dic	
Gasto programable	8,488	4,447	4,134	93%	4,276	11,625	-3%
Gasto corriente	7,621	3,571	3,432	96%	3,286	8,184	4%
Recursos fiscales ordinarios	3,616	1,611	1,530	95%	1,437	3,502	6%
Aportaciones federales (PEF R33)	4,005	1,739	1,681	97%	1,636	4,088	3%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	221	221	100%	212	594	4%
Gasto de inversión y/o capital	867	877	702	80%	991	3,442	-29%
Recursos fiscales ordinarios	451	276	173	63%	242	426	-29%
Aportaciones federales (PEF R33)	416	176	110	62%	123	371	-10%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	3	3	100%	57	280	-95%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	396	391	99%	566	2,016	-31%
Endeudamiento Público	0	26	26	99%	4	348	633%
Gasto no programable	2,434	1,176	1,061	90%	908	2,237	17%
Participaciones y aportac. a municipios	2,136	878	945	108%	814	2,000	16%
Recursos fiscales ordinarios	1,524	622	686	110%	536	1,433	28%
Aportaciones federales (PEF R33)	612	256	259	101%	247	567	5%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	31	0	-100%
Servicio de la deuda pública	298	298	116	39%	94	237	24%
Recursos fiscales ordinarios	298	298	116	39%	94	237	24%
Gasto total	10,922	5,623	5,195	92%	5,184	13,862	0%

(millones de pesos)

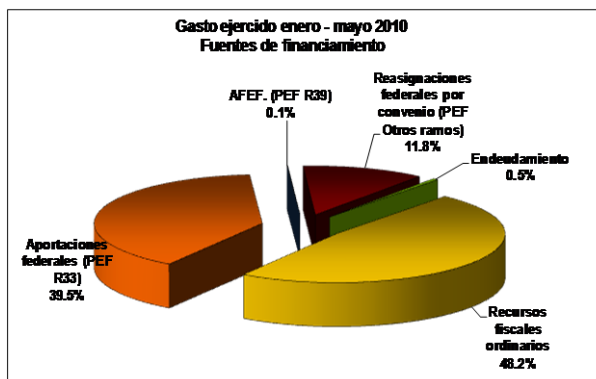
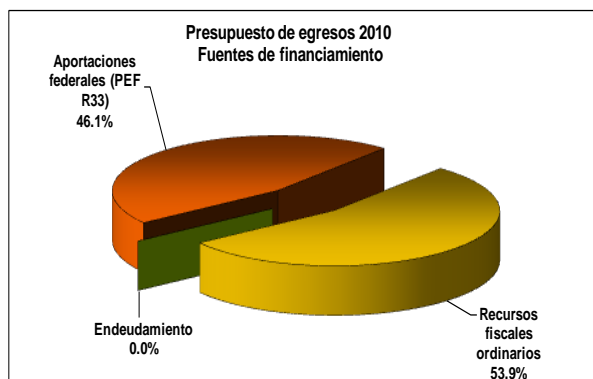
- El Presupuesto Anual 2010 no incluye los egresos por 866.8 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2010 por 10,922 mdp no incluye los recursos correspondientes a las reasignaciones federales a través de convenios ni el FIES que se ejercieron durante el presente período, toda vez que estos conceptos se incorporan al ejercicio del gasto conforme se van recibiendo.
- 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 2010



- En el presupuesto de egresos para 2010, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 77.7 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 22.3 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período enero – mayo de 2010 representa el 79.6 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 20.4 por ciento.

Egresos por Fuente de Financiamiento 2010



- Para 2010 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 53.9 por ciento del total y aportaciones federales del Ramo 33 por 46.1 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período enero - mayo de 2010 corresponden en un 48.2 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 39.5 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 0.1% a AFEF (FIES), 11.8 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y el restante 0.5% al Endeudamiento.

b) Gasto Corriente

Enero - Mayo 2010

Concepto	2 0 1 0				2 0 0 9		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-May	Ene-May	% Avance	Ene-May	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	3,616	1,611	1,530	95%	1,437	3,502	6%
Capítulo 1000: Servicios personales	908	411	330	80%	323	878	2%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	109	41	31	75%	33	79	-6%
Capítulo 3000: Servicios generales	264	130	109	84%	167	416	-35%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,335	1,029	1,060	103%	914	2,129	16%
Aportaciones Federales (PEF R33)	4,005	1,739	1,681	97%	1,636	4,088	3%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	0%	0	12	0%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	0	12	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	0	46%	0	20	-97%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	46%	0	20	-97%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	4,005	1,739	1,681	97%	1,636	4,056	3%
FAEB. Educación Básica	3,003	1,186	1,308	110%	1,295	3,104	1%
FASS. Servicios de salud	870	494	340	69%	312	824	9%
FAM-AS. Asistencia Social	63	26	4	13%	0	59	0%
FAET. Educación tecnológica	39	20	18	87%	16	39	7%
FAEA. Educación para adultos	29	13	13	100%	12	29	3%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	221	221	100%	212	594	4%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	221	221	100%	212	594	4%
Educación pública	0	221	221	100%	212	594	4%
Gasto corriente	7,621	3,571	3,432	96%	3,286	8,184	4%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero – mayo de 2010 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 470 mdp, representó un decremento del 10.2% con respecto del monto ejercido durante 2009.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero – mayo de 2010 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento del 16% respecto del monto ejercido durante el 2009.
- El gasto erogado en el período enero – mayo de 2010 con reasignaciones federales por 221 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 - Mayo 2010

Concepto	2010				2009		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-May	Ene-May	% Avance	Ene-May	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	451	276	173	63%	242	426	-29%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	15	3	1	27%	35	41	-98%
Capítulo 6000: Inversión pública	428	265	164	62%	198	363	-17%
Capítulo 7000: Inversión financiera	8	8	8	100%	9	22	-9%
Aportaciones Federales (PEF R33)	416	176	110	62%	123	371	-10%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	0	0	0%	1	70	-100%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	1	70	-100%
Capítulo 6000: Inversión pública	416	176	110	63%	121	301	-9%
FISE. Infraestructura social estatal	20	9	0	0%	4	19	-100%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	58	31	29	94%	22	56	35%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	62	0	0	0%	21	59	-100%
FASP. Seguridad pública	108	2	1	78%	0	2	0%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	168	134	79	59%	74	166	7%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	3	3	100%	57	280	-95%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	3	3	100%	57	280	-95%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	3	3	100%	57	280	-95%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	0	0	0%	0	0	0%
Apoyo Financiero	0	0	0	0%	0	0	0%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	396	391	99%	566	2,016	-31%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	396	391	99%	566	2,016	-31%
Gobernación	0	0	0	17%	0	13	-74%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	100%	0	2	0%
Comunicaciones y Transportes	0	2	2	100%	45	46	-96%
Economía	0	0	0	100%	0	17	-42%
Educación Pública	0	74	72	98%	123	276	-41%
Salud	0	212	209	99%	136	496	54%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	3	3	100%	55	191	-95%
Desarrollo Social	0	6	6	100%	2	10	147%
Turismo	0	3	3	100%	18	69	-86%
Previsiones Salariales y Económicas	0	59	59	100%	184	849	-88%
Función Pública	0	0	0	136%	1	4	-100%
Seguridad Pública	0	38	38	100%	0	43	0%
Endeudamiento Público	0	26	26	99%	4	348	633%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	26	26	99%	4	348	633%
Gasto de inversión y/o capital	867	877	702	80%	991	3,442	-29%

(millones de pesos)

- Al cierre de 2009, había recursos federales por ejercer por un total de 292.0 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2007	5.0
Recursos federales reasignables 2007	5.8
Recursos federales reasignables 2008	17.2
FAFEF 2009	79.8
FIES 2008	2.7
Recursos federales reasignables 2009	181.5
Total	292.0

Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2010, por normatividad se ejercerán durante este ejercicio.

- Al cierre del período enero – mayo de 2010 de estos recursos y los intereses que a la fecha han generado, solo quedan pendientes por pagar y ejercer durante el 2010:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2007	5.0
Recursos federales reasignables 2007	5.6
Recursos federales reasignables 2008	6.0
FAFEF 2009	61.1
FIES 2008	0.0
Recursos federales reasignables 2009	60.7
Total	138.4

- Durante el período enero – mayo de 2010 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 2010	91.6	60.5	31.1
Recursos federales reasignables 2010	748.4	477.3	271.1
Total	840.0	537.8	302.2

(millones de pesos)

Adicionalmente se informa que al corte de diciembre de 2009, quedaron pendientes de ejercer y pagar recursos del endeudamiento 2009 por 42.1 mdp, los cuales de acuerdo a la normatividad pueden ser ejercidos durante el 2010. En el período enero – mayo se han ejercido 25.7 mdp quedando pendientes de ejercer 16.4 mdp.

d) Gasto No Programable

Enero - Mayo 2010

Concepto	2010				2009		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-May	Ene-May	% Avance	Ene-May	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	1,822	920	802	87%	629	1,670	27%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,524	622	686	110%	536	1,433	28%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	298	298	116	39%	94	237	24%
Aportaciones Federales (PEF R33)	612	256	259	101%	247	567	5%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	612	256	259	101%	247	567	5%
FISM. Infraestructura social municipal	148	63	72	114%	68	136	5%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	464	193	188	97%	180	431	4%
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%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEFR39)	0	0	0	0%	31	0	-100%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	0	0	0	0%	31	0	-100%
FEIEF. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	0	0	0%	31	0	-100%
Gasto no programable	2,434	1,176	1,061	90%	908	2,237	17%

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el periodo enero-mayo, alcanzó los 945.3 millones de pesos, cifra mayor en términos nominales en un 16 por ciento respecto a la registrada 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 un incremento del 13 por ciento, lo que significa 76.7 millones de pesos adicionales, así como en comparación al mismo período del año anterior presenta una variación positiva del 17 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 31 de mayo de 2010 registra una avance del 45% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.

e) Directrices y Retos del Plan de Desarrollo del Estado 2004 - 2010

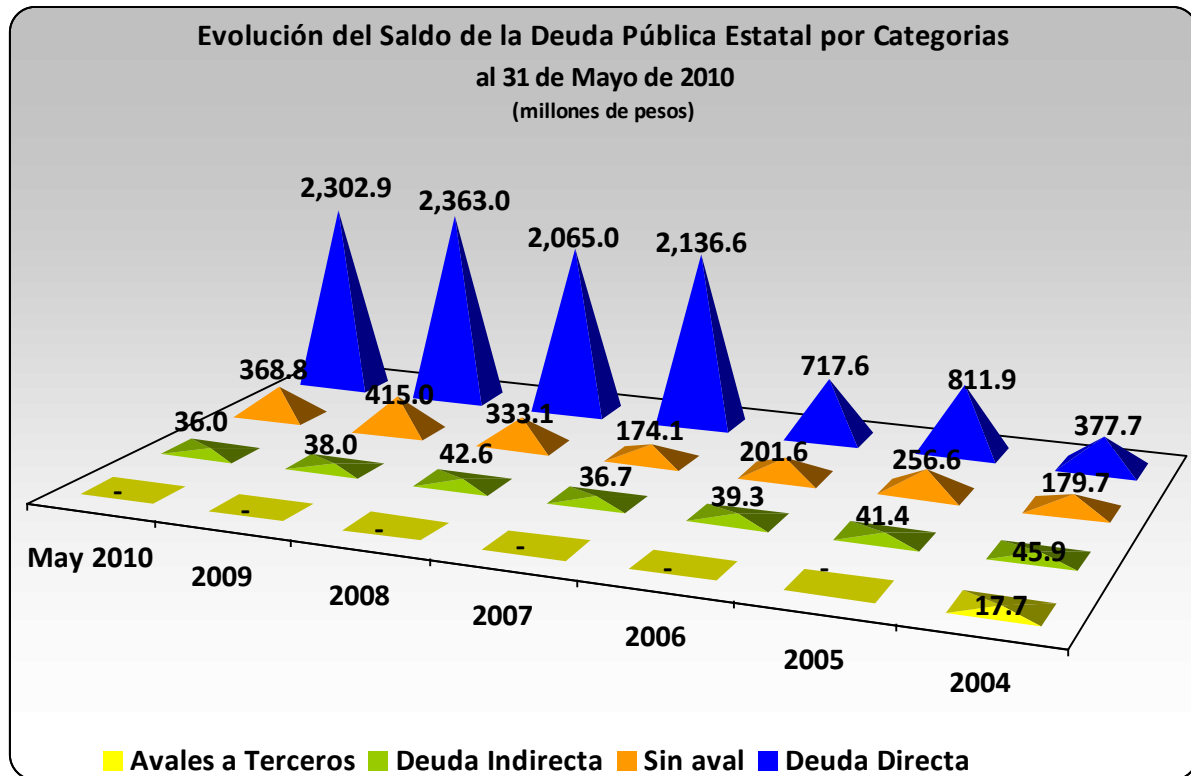
Enero - Mayo 2010

Concepto	2010				2009		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-May	Ene-May	% Avance	Ene-May	Ene-Dic	
1: Aguascalientes, mejor calidad de vida	5,056	2,741	2,673	98%	2,858	7,459	-6%
01: Educación para el desarrollo personal	4,044	1,826	1,944	106%	2,019	4,856	-4%
02: Campo y ambiente sostenible	148	114	121	106%	87	217	40%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	223	148	162	110%	114	253	42%
04: Infraestructura y equipamiento integral	642	653	446	68%	638	2,133	-30%
2: Aguascalientes, mayor seguridad social	2,307	1,258	996	79%	952	2,631	5%
05: Salud con calidad y calidez	1,185	793	640	81%	472	1,381	35%
06: Desarrollo humano y social	327	158	122	77%	112	349	9%
07: Cohesión y dinámica poblacional	38	16	14	84%	65	94	-79%
08: Gobernabilidad	12	5	5	93%	5	15	-9%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	737	283	214	75%	295	785	-28%
10: Participación democrática	7	2	2	99%	3	7	-12%
3: Aguascalientes, bienestar económico	349	254	118	46%	103	502	14%
11: Economía con rostro humano y competitividad	349	254	118	46%	103	502	14%
4: Aguascalientes, un buen gobierno	599	212	172	81%	221	639	-22%
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	599	212	172	81%	221	639	-22%
Otros órdenes de gobierno	2,610	1,159	1,238	107%	1,050	2,631	18%
Otros órdenes de gobierno	2,610	1,159	1,238	107%	1,050	2,631	18%
Gasto total	10,922	5,623	5,195	92%	5,184	13,862	0%

(millones de pesos)

- El gasto ejercido en el período enero - mayo de 2009 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 55.1 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18.4 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.0 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.3 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 20.2 por ciento del total.
- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – mayo de 2010 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 51.4 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 19.2 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.3 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.3 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 23.8 por ciento del total.

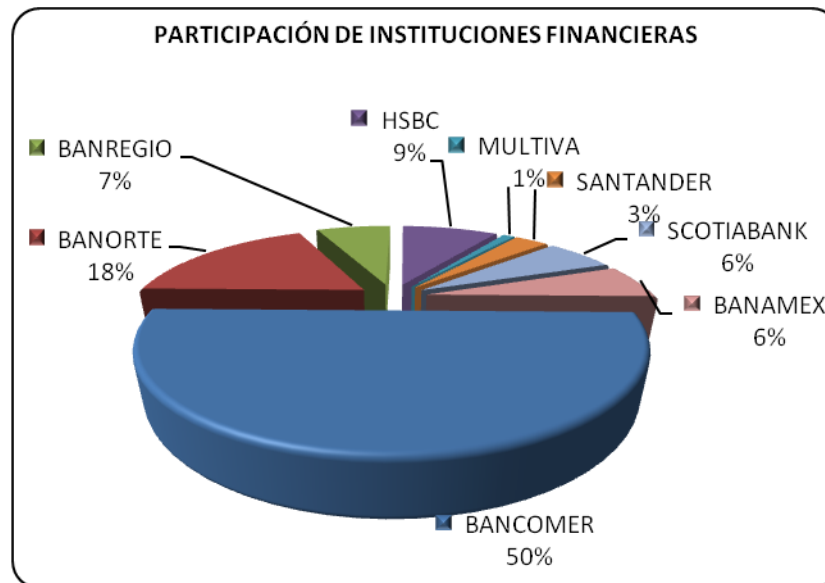
II.3 Informe de Deuda Pública



- Durante Mayo de 2010 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$12 millones, con un acumulado en el año de \$60.1 millones, equivalente al 41.67% de lo presupuestado (\$144.2 millones) y en total de deuda pública estatal se han pagado \$109.3 millones de pesos.
- Durante mayo la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 228 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 mayo del presente año fue del 1.15%, diecisiete puntos base por abajo de la meta del 1.32% establecida para el 2010, en promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.12%, veinte puntos base por abajo de la meta.

- El pago de intereses, comisiones y gastos de la Deuda Directa en mayo de 2010 fue por la cantidad de \$11.4 millones, y en lo que va del año se han pagado \$55.7 millones equivalente al 36.30% de lo presupuestado (153.4 millones).

II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en mayo una tasa ponderada promedio de interés de 4.6644% lo que significó estar un 1.0344 de la meta mensual (CETES 28 días = 4.509%). En cifras promedio.
- En el mes de mayo se realizaron 1,475 pagos, de los cuales el 96% fue mediante transferencias electrónicas y el 4% por medio de cheques.