



PROGRESO
para
todos

GOBIERNO DE AGUASCALIENTES

INFORME

Financiero

Octubre 2015



Secretaría de
FINANZAS





INGRESOS

I.- SUBSECRETARÍA DE INGRESOS

I.1 Marco macroeconómico

Marco macroeconómico observado 2014, estimado 2015 y expectativa al cierre 2015

	2014	2015			
	Observado Real	Oficial	Observado Real	Periodo	Expectativa al cierre/1
Producto Interno Bruto					
Crecimiento Real (%)*	2.2%	3.7%	2.5%	Ene-Sep	2.29
Inflación					
Diciembre/Diciembre (%)	4.09	3.00	2.48	Oct-Oct	2.66
Tipo de Cambio					
Nominal (Promedio)	13.29	13.40	15.66	Ene-Oct	16.75
Tasa de Interés (Cetes 28 días)					
Nominal promedio %	2.97	3.30	2.96	Ene-Oct	3.23
Cuenta Corriente					
% PIB	2.00	-2.00	-2.60	Ene-Sep	-1.23
Balance Público					
% del PIB	3.18	-3.50	-2.4	Ene-Sep	-3.45
Petróleo					
Precio Promedio dpb	87.47	79.00	45.97	Ene-Oct	n.d.
Plataforma de Exportación					
Miles de barriles diarios	1,135	1,090	1,179	Ene-Sept	n.d.

Fuente: Ley de Ingresos 2015 aprobada por la Cámara de Diputados

/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Octubre 2015

n.d. No disponible

* La SHCP modificó el 20 de agosto, su estimación de crecimiento en un rango del 2.0% a 2.8% para 2015.

Al mes de octubre, en la economía del país se observa un desempeño favorable a pesar del entorno internacional complejo. Continúa la recuperación de los ingresos tributarios, en relación con el mismo periodo del año anterior. El PIB en su comparación anual al tercer trimestre del año se ubicó en 2.5%; el tipo de cambio se encuentra por arriba de la estimación oficial, mientras que la inflación, la tasa de interés y el precio del petróleo, se ubican por debajo de lo estimado por la SHCP.

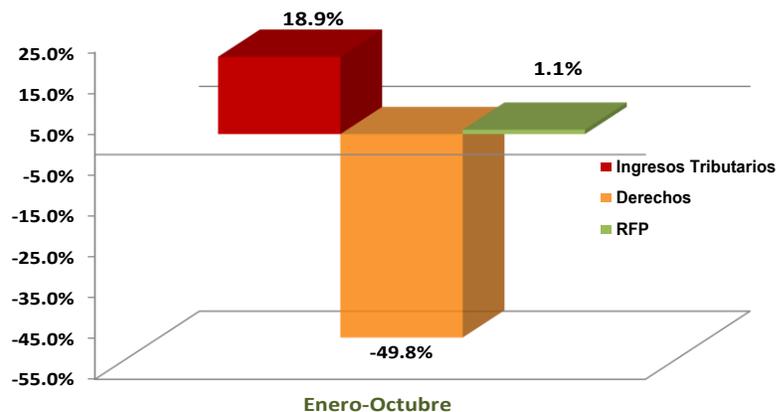
Comportamiento del precio del petróleo 2014-2015 y estimación 2015



Se mantiene el bajo el precio internacional del barril de petróleo, cuya estimación para el año fue de 79 dólares por barril; en lo que va del año, el promedio se ubicó en 45.97 dpb., influenciado por la oferta a nivel mundial. Esto impacta en forma directa en los recursos a recibir en los Ramos 28 y 33. Sin embargo, el buen comportamiento de los ingresos tributarios, así como los beneficios asociados a las coberturas del petróleo, han permitido compensar en parte la caída de los ingresos petroleros.

En este periodo, la RFP tuvo un incremento del 1.1% nominal, superior a la del mismo periodo del 2014; lo anterior es resultado del comportamiento positivo de los Ingresos Tributarios en su conjunto; permitiendo con ello compensar la caída observada en los ingresos petroleros, que hasta el momento, han sido negativos, derivado básicamente de la disminución del precio internacional del petróleo.

VARIACIÓN NOMINAL MENSUAL DE LA RFP
ENERO-OCTUBRE 2015 VS EL MISMO PERIODO DE 2014



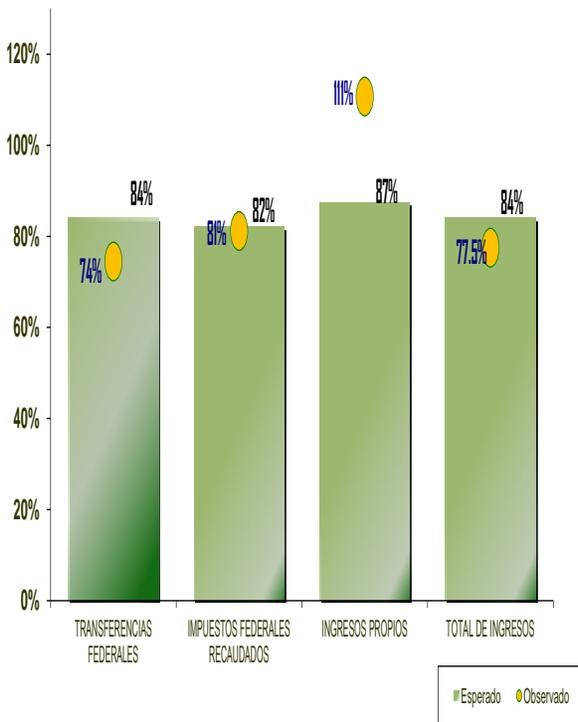
I.2 Ingresos totales al mes de Octubre

RECAUDACIÓN AL MES DE OCTUBRE
COMPARATIVO VS EL PRESUPUESTO FEDERAL Y LEY DE INGRESOS

Concepto	Presupuesto Ley de Ingresos 2015	Ingresos Recibidos 2015	Avance esperado Octubre		Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos			Crecimiento nominal 2015 vs 2014		
			Ppto. SHCP	Ley de Ingresos	Mdp	%	Mdp	%	2014	mdp	%	2014	mdp	%
RECURSOS FEDERALES	13,853.9	10,318.5	11,088.0	11,638.3	-769.4	-6.9	-1,319.8	-11.3	10,636.4	-317.9	-3.0			
Fondo General de Participaciones	5,009.6	4,345.8	4,234.5	4,197.5	111.4	2.6	148.3	3.5	4,154.8	191.0	4.6			
Fondo de Fomento Municipal	530.6	449.2	440.4	444.0	8.8	2.0	5.2	1.2	446.4	2.9	0.6			
Ramo 33	7,964.3	5,194.3	6,112.0	6,700.4	-917.7	-15.0	-1,506.1	-22.5	5,733.6	-539.4	-9.4			
Fondo de Fiscalización	260.3	220.3	211.3	221.6	9.0	1.3	-1.3	-0.6	227.0	-6.7	-3.0			
IEPS	89.2	108.8	89.7	74.7	19.1	21.3	34.1	45.7	74.6	34.3	46.0			
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SEFI	955.9	776.0	697.7	785.0	340.6	48.8	-9.0	-1.1	422.4	353.6	83.7			
Tenencia Federal	0.4	0.6	0.0	0.3	0.6	n.a	0.263	76.5	0.9	-0.2	-28.9			
ISAN	86.2	76.9	80.1	71.2	-3.2	-4.0	5.7	8.0	80.5	-3.6	-4.5			
Coordinación Fiscal	128.6	195.9	148.8	108.6	47.1	31.6	87.3	80.4	157.2	38.6	24.6			
Incentivos Gasolina y Diesel	238.7	213.9	206.5	203.2	7.4	3.6	10.7	5.2	183.7	30.2	16.4			
Impuesto sobre la Renta Participable	502.0	288.7	262.3	401.6	288.7	-	-112.9	-	0.0	288.7	n.a			
INGRESOS PROPIOS	1,159.4	1,283.2	1,014.1	1,014.1	269.1	26.5	269.1	26.5	1,353.8	-70.6	-5.2			
Impuestos	685.6	807.4	581.5	581.5	226.0	38.9	226.0	38.9	750.8	56.7	7.5			
Derechos	399.5	372.7	361.4	361.4	11.4	3.2	11.4	3.2	335.1	37.6	11.2			
Productos	16.4	38.7	13.6	13.6	25.1	184.0	25.1	184.0	64.1	-25.4	-39.6			
Aprovechamientos	58.0	64.3	57.6	57.6	6.7	11.6	6.7	11.6	203.8	-139.5	-68.5			
INGRESOS TOTALES	15,969.2	12,377.7	12,799.7	13,437.4	-422.0	-3.3	-1,059.7	-7.9	12,412.6	-34.8	-0.3			

Nota:
No se incluye el endeudamiento neto, ni los ingresos propios de las Entidades Paraestatales.
No se incluye el remanente de Entidades Paraestatales

Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado

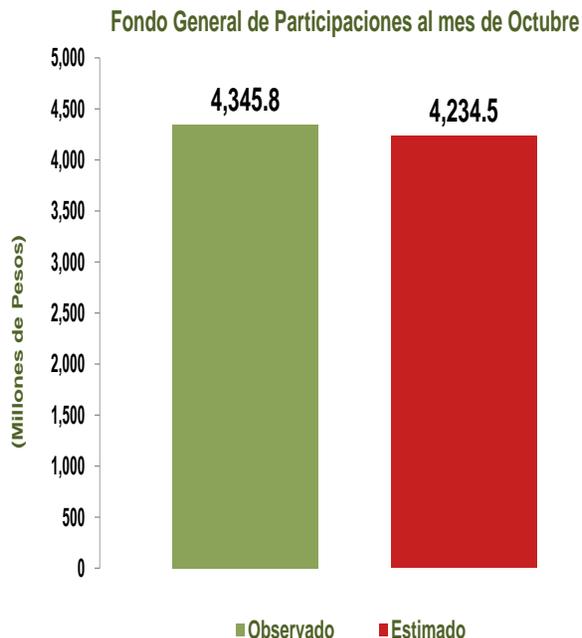


Al mes de Octubre, se han obtenido ingresos por 12,377.7 mdp., que representan el 77.5% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado. Este resultado, representa una disminución del 6.5%; lo anterior se derivó básicamente de que la federación no ha emitido en tiempo los informes de los recursos que se programaron en el ramo 33, específicamente, en el Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativo y el Gasto Operativo. Sin embargo, por tratarse de un recurso etiquetado, no existe riesgo de incumplimiento.

Además de que en 2014, se registró un monto por 200 mdp en el Saldo del Ejercicio Fiscal Anterior, situación que no se repetirá en 2015, ya que para este año, el monto registrado es por solo 54 mdp.

En relación con el año anterior, en lo ingresado este mes, se observa una disminución de 34.8 mdp., derivado básicamente del retraso en la ministración de los recursos del ramo 33.

I.2.1 Fondo General de Participaciones.-



Al mes de Octubre, se recibieron 4,345.8 mdp, que representa un incremento del 2.6% más y que equivale a 111.4 mdp., adicionales a lo presupuestado por la SHCP.

En este resultado, influye el dinamismo de la economía al mes de octubre, derivado principalmente del buen comportamiento de los ingresos Tributarios que forman parte de la RFP.

En relación con el año anterior, se observa un incremento del 4.6%, equivalente a 191 mdp adicionales.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-

Al mes de octubre, se han recibido 449.2 mdp., cifra superior a la presupuestada por la Federación y que representa el 2% adicional, lo que equivale a 8.8 mdp. El repunte de los ingresos tributarios, ha permitido equilibrar los ingresos programados por la SHCP, en los fondos del Ramo 28.

Respecto al mismo periodo del año anterior, se tiene 2.9 mdp., adicionales.

I.2.3 Ramo 33.-

Al mes de Octubre, se recibieron 5,194.3 mdp; observándose una disminución del 15% respecto a lo presupuestado por la Federación, derivado básicamente, de que la Federación no ha enviado los informes de los recursos del FONE al mes de Octubre. En relación con el año anterior, los ingresos recibidos en el mismo periodo, están por debajo de la cifra recibida en 2015, con 539.4 mdp. menos; por tratarse de un recurso etiquetado, no existe riesgo de incumplimiento.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE OCTUBRE COMPARATIVO VS LEY DE INGRESOS

(Millones de pesos)

Concepto	Ley de Ingresos 2015	Ingresos recaudados 2015	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2014	Crecimiento 2015 vs 2014	
				Mdp	%		mdp	%
Impuestos	685.6	807.4	63%	226.0	38.9	750.8	56.7	7.5
Derechos	399.5	372.7	29%	11.4	3.2	335.1	37.6	11.2
Productos	16.4	38.7	3%	25.1	184.0	64.1	-25.4	-39.6
Aprovechamientos	58.0	64.3	5%	6.7	11.6	203.8	-139.5	-68.5
INGRESOS PROPIOS	1,159.4	1,283.2	100%	269.1	26.5	1,353.8	-70.6	-5.2

Los ingresos recaudados por el Estado al mes de Octubre, ascienden a 1,283.2 mdp., con ello, se supera la meta establecida en la Ley de Ingresos para todo el año en un 10.6%, lo que equivale a 123.8 mdp adicionales. De igual manera, se observa un incremento en los impuestos respecto a lo estimado en la Ley de Ingresos al mes de octubre, del 38.9% equivalente a 226 mdp., adicionales. Lo anterior, se deriva básicamente del Impuesto Sobre Tenencia y el Impuesto sobre Nómina; favorece a este resultado positivo la respuesta de los contribuyentes al efectuar su pago de Tenencia y de forma conjunta ha motivado la recuperación de créditos por adeudos de años anteriores, impactando de forma positiva en la recaudación.

En relación con el año anterior, se observa una disminución del 5.2%, derivado de que en 2014 en el rubro de los Aprovechamientos, se registró el saldo del ejercicio fiscal anterior, por un monto de 200 mdp., situación que en 2015, solo fue de 54 mdp.



EGRESOS

II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación económica

Economía internacional

Las señales de que la desaceleración de la economía se prolongará por más tiempo influyeron para que este mes los países desarrollados y emergentes mantuvieran una postura prudente en sus respectivas políticas monetarias. La Reserva Federal no elevó la tasa de interés, tampoco Japón; China, la redujo de 4.60% a 4.35% para incentivar a su economía, que este año crecerá aproximadamente 6.9%, el ritmo más lento registrado desde 2009.

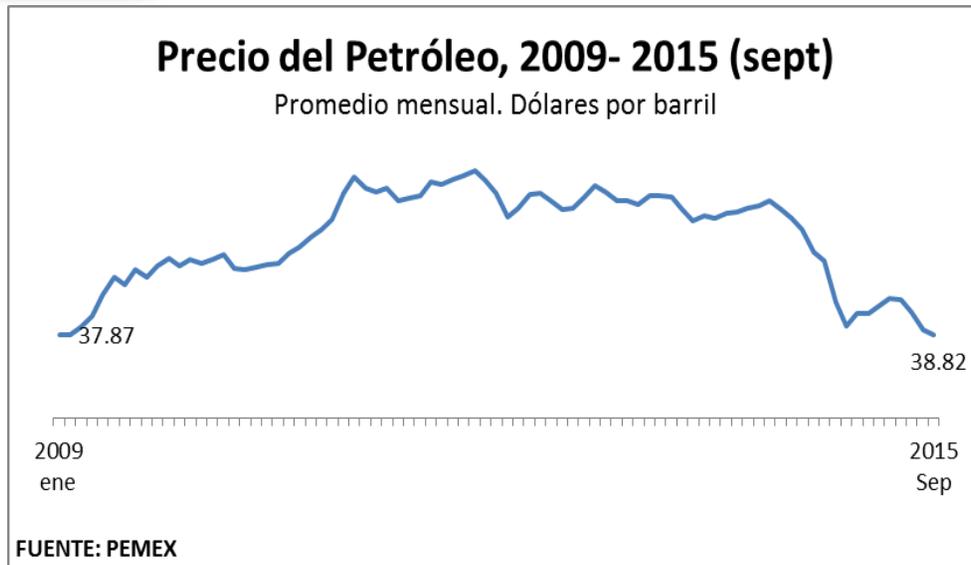
Entorno nacional

México se incorporó al Acuerdo de Asociación Transpacífico (TPP, por sus siglas en inglés) integrado por EE.UU., Canadá, Perú, Chile, Japón, Australia, Brunei, Malasia, Nueva Zelanda, Singapur y Vietnam. En conjunto, los miembros de esta asociación generan el 40% del PIB mundial, el 25% del comercio internacional y representan 800 millones de consumidores.

El TPP permitirá a México:

- 1) Acercar las exportaciones nacionales a los mercados de China e India;
- 2) Atraer inversiones y empresas de los países miembros del TPP
- 3) Acceder a sus mercados de manera preferencial;
- 4) Gozar de preferencias arancelarias cuando los bienes producidos en nuestro país se incorporen a productos manufacturados en Estados Unidos y que sean posteriormente exportados a cualquiera de los miembros del TPP.

En relación con el mercado petrolero, el precio de la mezcla mexicana de exportación se ubicó en septiembre, en promedio, en 38.82 dólares por barril, que significó la menor cotización desde febrero de 2009 cuando representó 37.87 d/b. En los primeros nueve meses de 2015, el precio promedio del hidrocarburo es de 46.40 d/b, que es inferior a los 86.00 d/b y 98.44 d/b para el mismo período de 2014 y 2013, respectivamente.

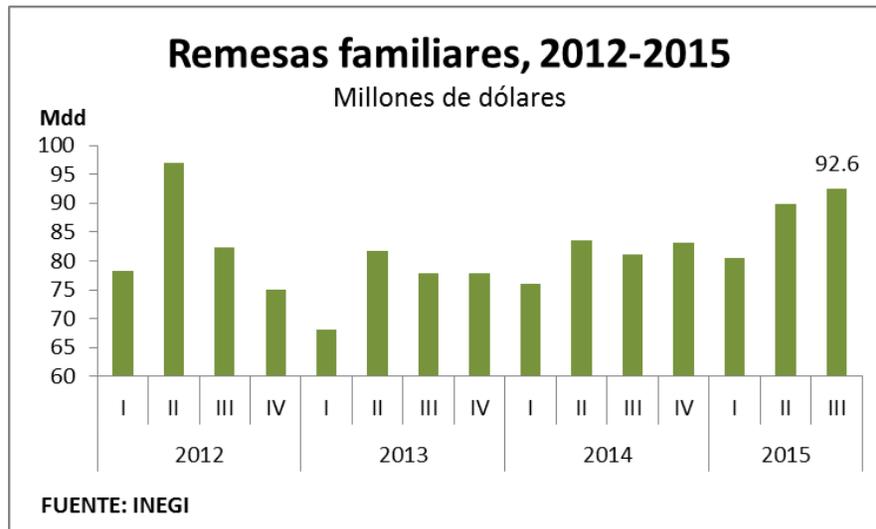


El tipo de cambio rebasó los 16 pesos por dólar en agosto pasado y alcanzó el nivel de 16.5813 p/d en octubre, lo que representa una devaluación de 21.9% respecto a la cotización de octubre de 2014.

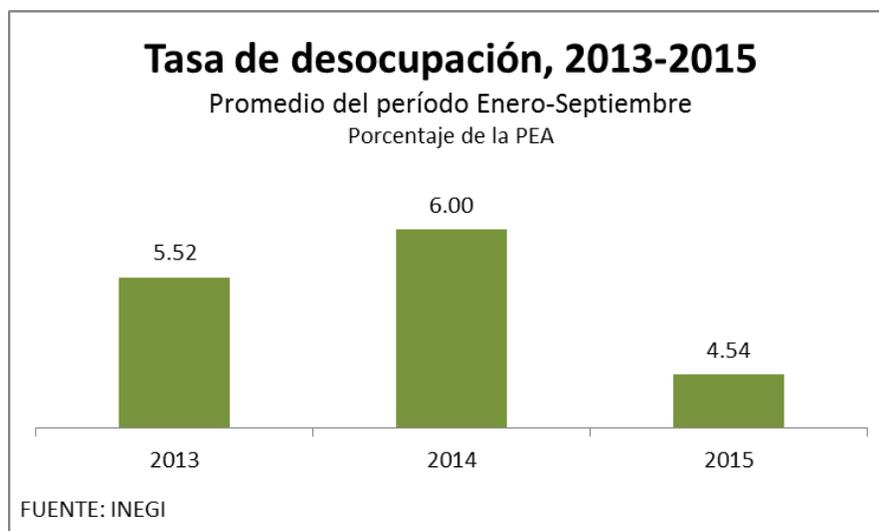


Entorno estatal

El tercer trimestre de este año, Aguascalientes recibió ingresos por remesas familiares por 92.6 millones de dólares, que es la mayor cantidad desde el segundo trimestre de 2012 cuando se reportaron 96.9 mdd. El promedio trimestral de estos casi cuatro años es de 81.7 mdd.



La tasa de desempleo durante los primeros nueve meses del año representa el 4.54% de la Población Económicamente Activa (PEA), que es la menor proporción registrada en tres años en el estado.



II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

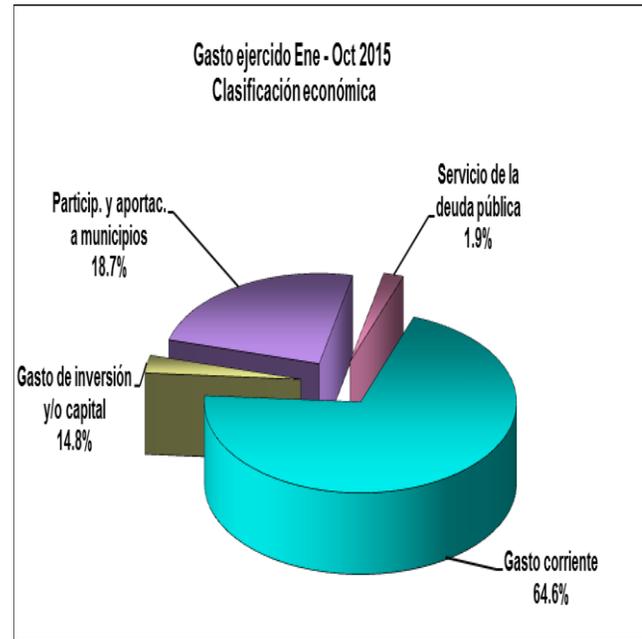
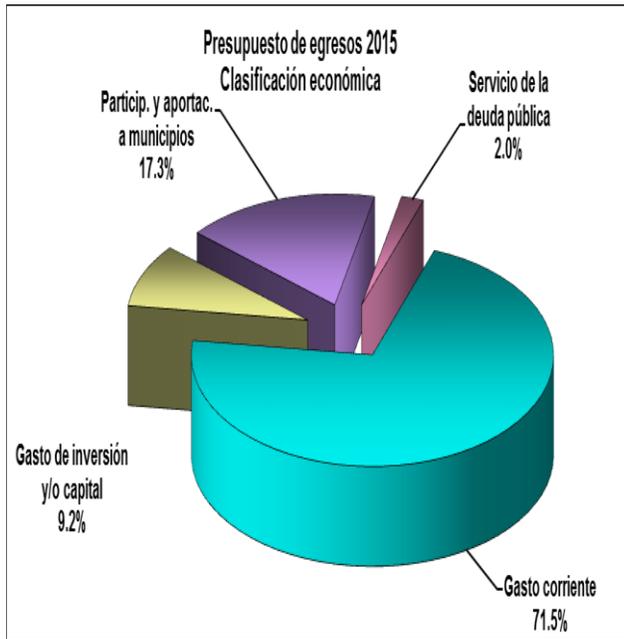
Ene-Oct 2015

Concepto	2015				2014		% Variac. 15 / 14
	Presupuesto		Devengado		Ejercido		
	Anual	Ene - Oct	Ene - Oct	% Avance	Ene - Oct	Ene-Dic	
Gasto programable	12,885	0	11,038	0%	12,219	16,433	-10%
Gasto corriente	11,419	0	8,978	0%	9,169	11,859	-2%
Recursos fiscales ordinarios	4,933	0	3,811	0%	3,544	4,550	8%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	0	176	0%	52	292	238%
Recursos fiscales ordinarios años anteriores	0	0	9	0%	0	0	0%
Aportaciones federales (PEF R33)	6,486	0	3,857	0%	4,435	5,312	-13%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	0	1,125	0%	1,138	1,705	-1%
Gasto de inversión y/o capital	1,465	0	2,060	0%	3,050	4,574	-32%
Recursos fiscales ordinarios	884	0	421	0%	432	753	-3%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	0	4	0%	6	26	-28%
Recursos fiscales años anteriores	0	0	11	0%	0	0	0%
Aportaciones federales (PEF R33)	582	0	378	0%	287	520	32%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	0	1,131	0%	2,308	3,250	-51%
Endeudamiento Público	0	0	115	0%	17	26	579%
Gasto no programable	3,085	0	2,864	0%	2,797	3,278	2%
Participaciones y aportac. a municipios	2,764	0	2,606	0%	2,575	2,986	1%
Recursos fiscales ordinarios	1,933	0	1,665	0%	1,580	1,872	5%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	0	3	0%	0	17	0%
Aportaciones federales (PEF R33)	831	0	938	0%	995	1,097	-6%
Servicio de la deuda pública	320	0	258	0%	222	292	16%
Recursos fiscales ordinarios	255	0	119	0%	118	143	1%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	0	89	0%	54	84	66%
Aportaciones federales (PEF R33)	65	0	50	0%	50	65	0%
Gasto total	15,969	0	13,902	0%	15,015	19,711	-7%

(millones de pesos)

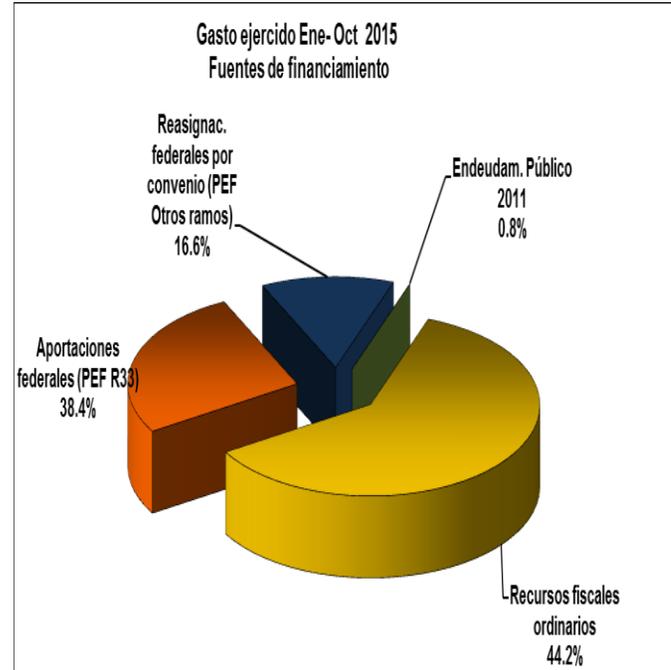
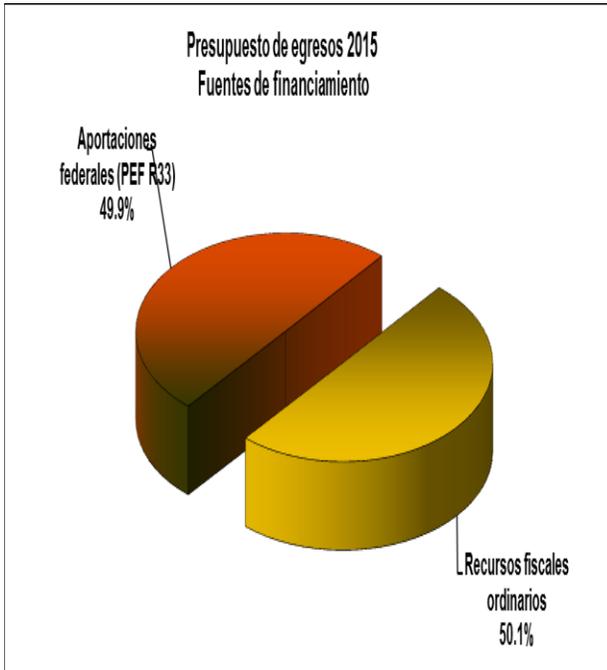
- El Presupuesto Anual 2015 no incluye los egresos por 1,046 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- El presupuesto anual de 2015 no incluye los recursos correspondientes a las reasignaciones federales a través de convenios; éstos, conforme se reciben y se van ejerciendo, se incorporan a 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 2015



- En el presupuesto de egresos para 2015, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 80.7 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 19.3 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período de ene – oct 2015 representa el 79.4 por ciento del total, mientras que el gasto no programable representa el restante 20.6 por ciento.

Egresos por Fuente de Financiamiento 2015



- Para 2015 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 50.1 por ciento del total y aportaciones federales del Ramo 33 por 49.9 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período de ene - oct 2015 corresponden en un 44.2 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 38.4 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, el 16.6 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y 0.8 por ciento a Endeudamiento Público.

b) Gasto Corriente

Ene - Oct 2015

Concepto	2015				2014		% Variac. 15 / 14
	Presupuesto		Devengado	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene - Oct	Ene - Oct		Ene - Oct	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	4,933	0	3,811	0%	3,544	4,550	8%
Capítulo 1000: Servicios personales	1,429	0	961	0%	892	1,203	8%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	154	0	105	0%	75	132	41%
Capítulo 3000: Servicios generales	360	0	221	0%	214	339	3%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,991	0	2,524	0%	2,363	2,876	7%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	0	176	0%	52	292	238%
Capítulo 1000: Servicios personales	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	0%	0	4	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	4	0%	0	3	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	0	172	0%	52	285	231%
Recursos fiscales años anteriores	0	0	9	0%	0	0	0%
Capítulo 1000: Servicios personales	0	0	1	0%	0	0	0%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	7	0%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	0	0	0%	0	0	0%
Aportaciones Federales (PEF R33)	6,486	0	3,857	0%	4,435	5,312	-13%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	0%	5	10	-92%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	5	10	-92%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	8	0%	8	11	8%
FASP. Seguridad pública	0	0	8	0%	8	11	8%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	6,486	0	3,848	0%	4,422	5,291	-13%
FONE. Nomina Educativa Y Gasto Operativo Fondo	4,966	0	2,607	0%	3,291	3,838	-21%
FASS. Servicios de salud	1,360	0	1,108	0%	1,002	1,293	11%
FAM-AS. Asistencia Social	70	0	58	0%	58	70	0%
FAET. Educación tecnológica	54	0	45	0%	44	54	4%
FAEA. Educación para adultos	36	0	29	0%	28	36	5%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	0	1,125	0%	1,138	1,705	-1%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	1	0%	0	13	0%
Gobernación	0	0	0	0%	0	11	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Seguridad Pública	0	0	1	0%	0	2	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	32	0%	21	51	243%
Gobernación	0	0	12	0%	1	14	1034%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	20	0%	18	18	100%
Reforma Agraria	0	0	0	0%	0	17	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	0	0%	2	2	100%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	0	1,093	0%	1,117	1,640	-2%
Gobernación	0	0	14	0%	11	13	34%
Educación pública	0	0	950	0%	851	1,370	12%
Salud	0	0	121	0%	38	38	217%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	1	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	6	0%	217	218	-97%
Gasto corriente	11,419	0	8,978	0%	9,169	11,859	-2%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período ene – oct 2015 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 1,287 mdp. que representó un incremento de 9% con respecto del monto ejercido en el mismo período durante 2014.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el mismo período con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento del 7 por ciento respecto del monto ejercido en el mismo período durante el 2014.
- En relación al gasto erogado en este período con reasignaciones federales por 1,125 mdp, corresponden a recursos transferidos principalmente a la SEP, UAA y UPA.

c) Gasto de Inversión y/o Capital

Ene-Oct 2015

Concepto	2 0 1 5				2 0 1 4		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Devengado Ene - Oct	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene - Oct			Ene - Oct	Ene - Oct	
Recursos fiscales ordinarios	884	0	421	0%	432	753	-3%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	52	0	16	0%	13	62	21%
Capítulo 6000: Inversión pública	699	0	306	0%	318	576	-4%
Capítulo 7000: Inversión financiera	132	0	98	0%	101	115	-3%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	0	4	0%	6	26	-28%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	0	0	0%	0	11	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	0	4	0%	6	15	-31%
Recursos fiscales años anteriores	0	0	11	0%	0	0	0%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	0	11	0%	0	0	0%
Aportaciones Federales (PEF R33)	582	0	378	0	287	520	32%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	0	1	0%	0	9	39884%
FASP. Seguridad pública	0	0	1	0%	0	9	39884%
Capítulo 6000: Inversión pública	582	0	378	0%	287	510	32%
FISE. Infraestructura social estatal	23	0	7	0%	5	18	43%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	78	0	72	0%	82	82	-12%
FAM - IEMS. Infraestructura educativa media superior (FONDO V.3 A)	4	0	4	0%	4	4	-1%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior (Fondo V.3)	112	0	156	0%	81	81	92%
FASP. Seguridad pública (Fondo VII)	132	0	17	0%	13	55	25%
FAFEF. Fondo de Aport. Para el Fortalec. Para las Entidades Federativas	233	0	123	0%	102	270	20%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	0	1,131	0%	2,308	3,250	-51%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	0	1,131	0%	2,308	3,196	-51%
Gobernación	0	0	0	0%	27	47	-100%
Hacienda y Crédito Público	0	0	0	0%	0	12	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	1	1	-87%
Comunicaciones y Transportes	0	0	41	0%	116	176	-64%
Economía	0	0	6	0%	29	48	-79%
Educación Pública	0	0	215	0%	326	430	-34%
Salud	0	0	411	0%	514	629	-20%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Reforma Agraria	0	0	2	0%	1	9	262%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	13	79	-100%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	2	2	-100%
Turismo	0	0	70	0%	8	38	757%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	385	0%	1,271	1,724	-70%
Función Pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Seguridad Pública	0	0	0	0%	0	0	-100%
Endeudamiento Público 2012	0	0	115	0%	17	26	579%
Capítulo 5000: Bono cupón cero	0	0	22	0%	0	0	
Capítulo 6000: Bono cupón cero	0	0	92	0%	15	18	533%
Capítulo 6000: Endeudamiento	0	0	0	0%	2	8	-100%
Gasto de inversión y/o capital	1,465	0	2,060	0%	3,050	4,574	-32%

(millones de pesos)

Al cierre de 2014, había recursos federales por ejercer por un total de 668.0 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2008 - 2014	36.4
Recursos federales reasig. 2009 - 2014	436.2
FISE 2008 - 2014	14.6
FAM – IEB 2008 – 2014	1.3
FASP Est. y Fed. 2009 – 2014	170.1
PDE 2014	5.3
Endeudamiento FAFEF Y FISE 2011	4.1
Total	668.0

Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2015, por normatividad federal se ejercerán durante este ejercicio.

Por lo que, al cierre de octubre 2015 se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Importe (mdp)
FISE 2008 – 2015	33.5
FAM – IEB 2008 – 2015	0.7
FASP Est. y Fed. 2010 – 2014	146.1
FAFEF 2008 – 2014	18.7
Recursos fed. reasignables 2009-2014	185.8
PDE 2014	1.3
PDE 2015	258.0
Bono Cupón Cero	65.4
Total	709.5

(Millones de pesos)

Así mismo, durante el período de ene - oct 2015 se han recibido recursos (incluyen los intereses generados durante este período) de los cuales se han erogado y se tiene un saldo por pagar y/o ejercer en 2015 de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Recibido (C+)	Erogado	Saldo por pagar
FASP 2015 Est. y Fed.	163'7	15'4	148'3
FAFEF 2015	240'8	135'3	105'5
Recursos federales reasignables 2015	2,885'2	2,213'7	671'5
Total	3,289'7	2,364'4	925'3

(Millones de pesos)

Al 31 de octubre de 2015, se tenía pendiente de ejercer la cantidad de 4.2 mdp correspondiente al Endeudamiento 2011, dicha cantidad incluye 103.8 miles de pesos de intereses generados a esa misma fecha.

d) Gasto No Programable

Ene-Oct 2014

Concepto	2015				2014		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Devengado	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene - Oct	Ene - Oct		Ene - Oct	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	2,188	0	1,784	0%	1,699	2,015	5%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,933	0	1,665	0%	1,580	1,872	5%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	255	0	119	0%	118	143	1%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	0	92	0%	54	100	73%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	0	0	3	0%	0	17	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	89	0%	54	84	66%
Aportaciones Federales (PEF R33)	831	0	938	0%	995	1,097	-6%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	831	0	938	0%	995	1,097	-6%
FISM. Infraestructura social municipal	210	0	210	0%	206	206	2%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	621	0	519	0%	513	615	1%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	29	0%	0	0	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	140	0%	196	196	-29%
Seguridad Pública	0	0	39	0%	79	79	-51%
Endeudamiento Público 2011	65	0	50	0%	50	65	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	65	0	50	0%	50	65	0%
FISE: Fondo de Infraestructura Social Estatal	5	0	5	0%	5	5	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PE	60	0	45	0%	45	60	0%
Gasto no programable	3,085	0	2,864	0%	2,797	3,278	2%

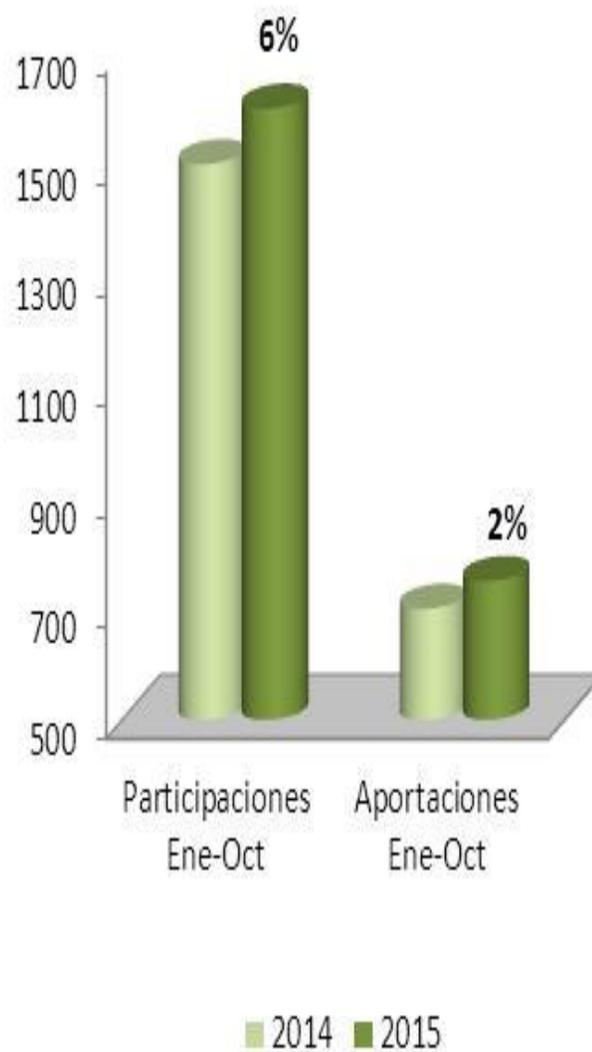
(millones de pesos)

Participaciones y Aportaciones a Municipios

El total de participaciones federales transferidas a municipios durante el mes de octubre fue de 171.9 millones de pesos, con lo cual el acumulado en lo que va del año es de 1,665 millones de pesos, lo que representa un incremento del 6 por ciento nominal respecto al mismo período del año pasado, es decir 1564.8 millones de pesos.

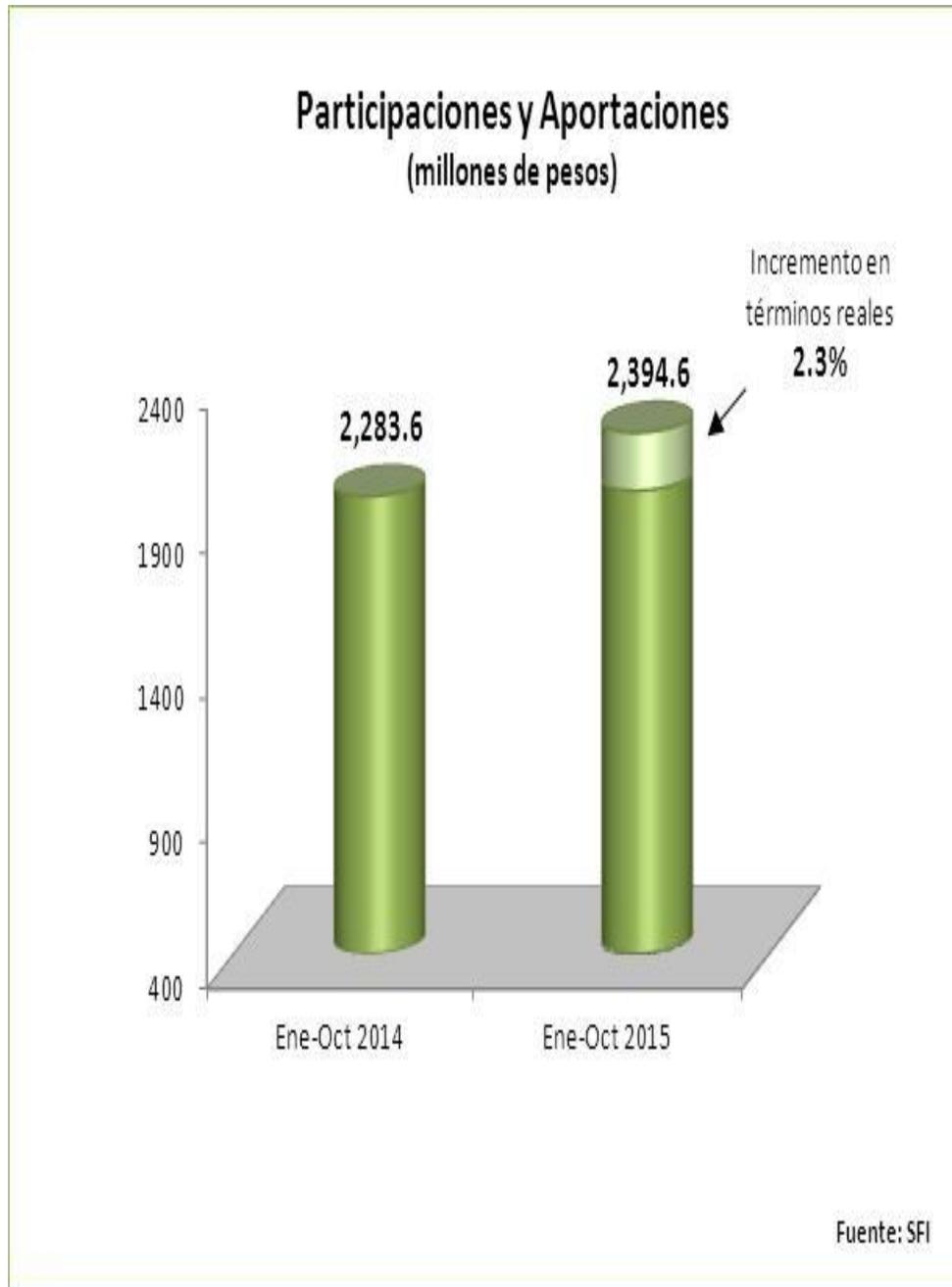
En cuanto a las aportaciones que se transfirieron a los municipios durante este mes, se ubicaron en 73 millones de pesos, para registrar un monto acumulado de 729.7 millones de pesos, lo que representa un incremento del 2 por ciento nominal en relación a los 718.8 millones de pesos entregados el mismo período del año anterior.

Participaciones y Aportaciones Totales Acumulados

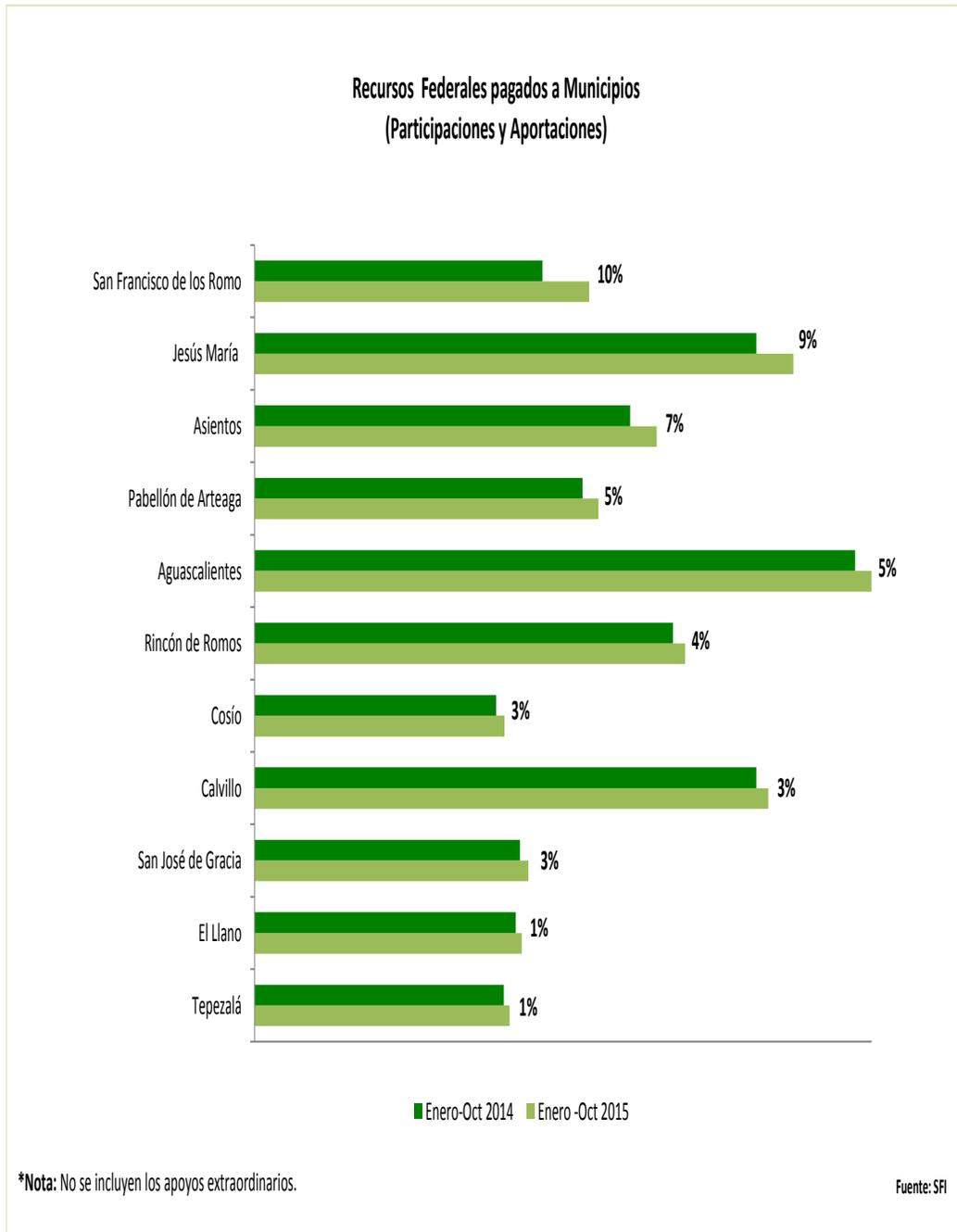


Fuente: SFI

En su conjunto, las participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el período enero-octubre del presente año, alcanzaron los 2,394.6 millones de pesos, cifra mayor en términos reales en 2.3 por ciento respecto a la registrada en el mismo período del año anterior (2,283.6 mdp)



El comportamiento de los recursos federales pagados al cierre del presente mes destaca el incremento del 10% en el municipio de San Francisco de los Romo, así como 9% y 7% en los municipios de Jesús María y Asientos respectivamente.



Participaciones Federales	2015	2014	%
	Ejercido		Variación
Municipios	Ene-Oct	Ene-Oct	2015/2014
Aguascalientes	1,044.5	983.7	6%
Asientos	58.1	52.3	11%
Calvillo	76.3	72.8	5%
Cosío	49.5	47.6	4%
El Llano	48.1	47.6	1%
Jesús María	101.7	89.5	14%
Pabellón de Arteaga	58.1	54.6	6%
Rincón de Romos	64.1	61.1	5%
San Francisco de los Romo	59.0	51.8	14%
San José de Gracia	59.2	57.6	3%
Tepezalá	46.4	46.2	0%
Total	1,665.0	1,564.8	6%

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

Las participaciones federales entregadas a los municipios presentan un incremento del 7 por ciento nominal en relación al monto estimado por la S.H.C.P., esto como resultado de un incremento de los ingresos tributarios del 29.1% en términos reales, cuyo dinamismo responde, en parte, a medidas con efectos de una sola vez, como la eliminación del régimen de consolidación y las mejoras administrativas en el proceso de retención del ISR a los empleados públicos; mientras que los ingresos petroleros resultaron inferiores en un 36.7% como consecuencia de la caída en el precio de la mezcla mexicana de petróleo, una disminución en la plataforma de producción y un menor precio del gas natural, efectos que se compensaron parcialmente con el mayor tipo de cambio.

Aportaciones Federales	2015	2014	%
	Ejercido		Variación
Municipios	Ene-Oct	Ene-Oct	2015/2014
Aguascalientes	439.6	433.5	1%
Asientos	39.7	39.0	2%
Calvillo	49.6	48.9	1%
Cosío	11.3	11.1	1%
El Llano	16.8	16.5	2%
Jesús María	61.4	60.2	2%
Pabellón de Arteaga	25.5	25.1	2%
Rincón de Romos	40.6	39.8	2%
San Francisco de los Romo	22.3	22.0	2%
San José de Gracia	7.3	7.2	1%
Tepezalá	15.6	15.3	2%
Total	729.7	718.8	2%

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

e) Estrategias Generales y Estrategias Específicas.

Ene-Oct 2014

Concepto	2015		2014		% Avance	
	Presupuesto	Ejercido	Ejercido	Ejercido		
	Anual	Ene - Oct	Ene - Oct	Ene - Oct		
1: Progreso económico, empleo y mejores salarios	751	0	714	659	874	0%
1.1 Fortalecer la plataforma logística para incrementar el crecimiento econ.y comp. del Edo. a ni	67	0	73	83	97	0%
1.2 Crear los espacios y mecanismos de apoyo y fomento a la micro, pequeña y mediana empre	185	0	125	163	216	0%
1.3 Conformación de la sociedad del conocimiento.	87	0	100	133	154	0%
1.4 Desarrollo y promoción turística.	301	0	298	175	277	0%
1.5 Desarrollo competitivo del campo y tecnificación	111	0	119	107	130	0%
2: Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública	1,430	0	1,057	1,001	1,462	0%
2.1 Implementar un nuevo modelo de coordinación de los cuerpos policiales especializado.	203	0	43	56	142	0%
2.2 Privilegiar las acciones de prev.comunitaria del delito, desde la part.ciud.y lucha contra cond.	196	0	146	147	202	0%
2.3 Impulsar la especialización técnico-operativa de la investigación ministerial.	231	0	158	146	200	0%
2.4 Modernización del Novco jurídico, implementación de reformas en materia penal.	49	0	53	40	51	0%
2.5 Mejorar la infraestructura y equipamiento de la procuración de justicia.	75	0	79	106	127	0%
2.6 Actualización del sistema penitenciario.	139	0	104	99	157	0%
2.7 Eficientar los operativos de protección civil.	0	0	45	12	72	0%
2.8 Vigorizar la cultura de legalidad, los valores sociales y los derechos humanos.	537	0	430	396	511	0%
3: Gobierno eficiente	4,656	0	3,928	4,210	5,329	0%
3.1 Efectuar de manera cotidiana una gobernabilidad democ. y buenas relac. con los mpios.y la	203	0	131	145	194	0%
3.2 Aprovechar y generar alternativas de financiamiento para proyectos estratégicos.	3,799	0	3,415	3,748	4,676	0%
3.3 Planeación, transparencia y rendición de cuentas en la gestión gubernamental.	196	0	90	86	125	0%
3.4 Manejo responsable, eficiente y con calidad de las finanzas y servicios públicos.	458	0	292	231	334	0%
4: Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos	2,713	0	3,249	3,453	4,574	0%
4.1 impulso y desarrollo del bienestar social de la población.	67	0	46	36	58	0%
4.2 igualdad de derechos y deberes entre los habitantes para con la población con discapacidad	2	0	4	15	18	0%
4.3 Niños y jóvenes en situación de riesgo.	50	0	16	15	18	0%
4.4 Fortalecimiento de la vida familiar.	186	0	180	172	275	0%
4.5 Atención integral a migrantes y sus familias.	4	0	1	0	6	0%
4.6 Un sistema de salud de calidad, en forma oportuna y equitativa.	1,834	0	2,054	1,892	2,326	0%
4.7 Deporte y recreación, formas de vida saludable.	148	0	204	242	277	0%
4.8 Fortalecer la cultura con una visión social, económica y educativa.	175	0	160	235	270	0%
4.9 Radio y televisión que contribuyen a la mejora en la calidad de vida del estado.	29	0	30	27	34	0%
4.10 Jóvenes comprometidos.	67	0	52	50	67	0%
4.11 Participación activa de la mujer en espacios públicos y privados.	8	0	12	28	31	0%
4.12 Ordenamiento territorial y urbano.	92	0	476	738	1,181	0%
4.13 Regularización de asentamientos humanos y reservas territoriales.	0	0	7	0	9	0%
4.14 Vivienda segura, digna y sustentable.	49	0	5	4	6	0%
5: Educación de calidad	6,254	0	4,778	5,479	7,020	0%
5.1 Calidad educativa para una formación de excelencia.	5,649	0	3,176	4,081	5,306	0%
5.2 Educación al alcance de todos.	509	0	788	675	765	0%
5.3 educación media y superior para el desarrollo del estado	96	0	814	723	949	0%
6: Medio ambiente y desarrollo sustentable	164	0	177	214	451	0%
6.1 Manejo integral del agua y desarrollo sustentable.	74	0	89	151	292	0%
6.2 Prevención y control de la contaminación ambiental.	47	0	32	32	94	0%
6.3 Educación ambiental y participación ciudadana.	14	0	6	11	19	0%
6.4 Manejo y gestión integral de los residuos sólidos.	0	0	29	1	12	0%
6.5 Manejo de ecosistemas.	29	0	21	19	34	0%
Gasto total	15,969	0	13,902	15,015	19,711	0%

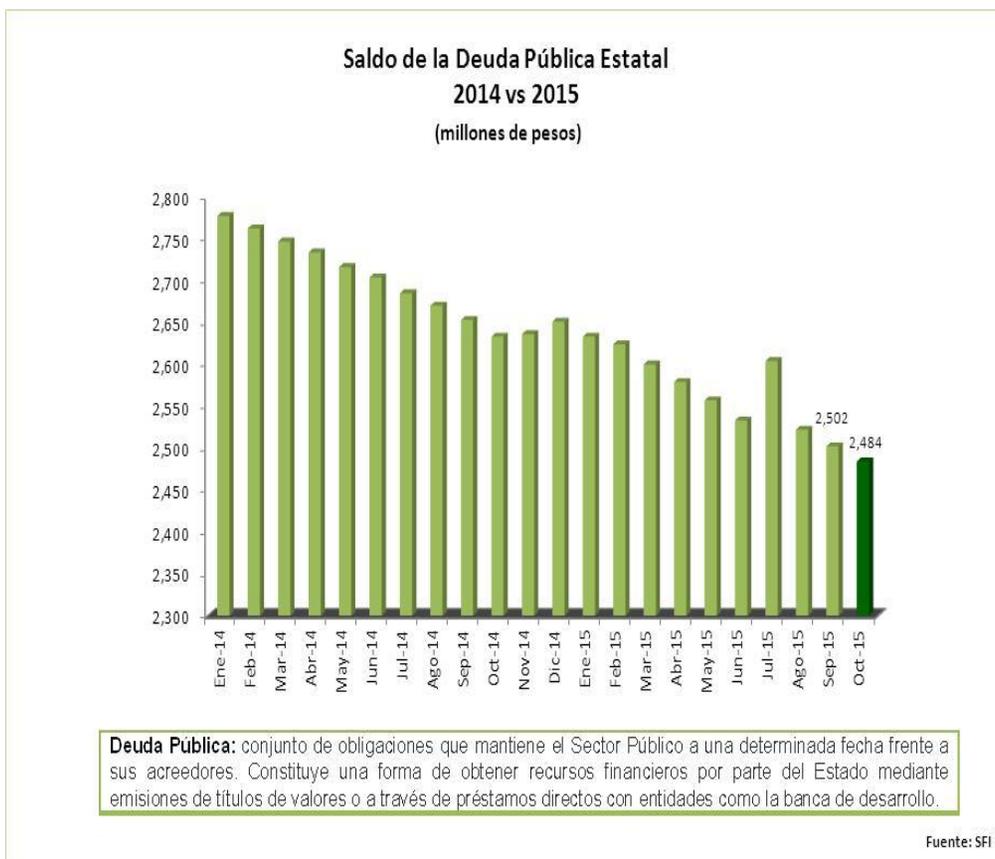
(millones de pesos)

Del total del presupuesto anual, la estrategia No. 1 Progreso económico, empleo y mejores salarios, representa un 4.7%, la estrategia No. 2 Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública el 9.0%, la No. 3 Gobierno eficiente el 29.2%, la estrategia no. 4 Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos el 17.0%, mientras que la estrategia no. 5 Educación de Calidad el 39.2%, y finalmente la estrategia no. 6 Medio ambiente y desarrollo sustentable el 1.0%.

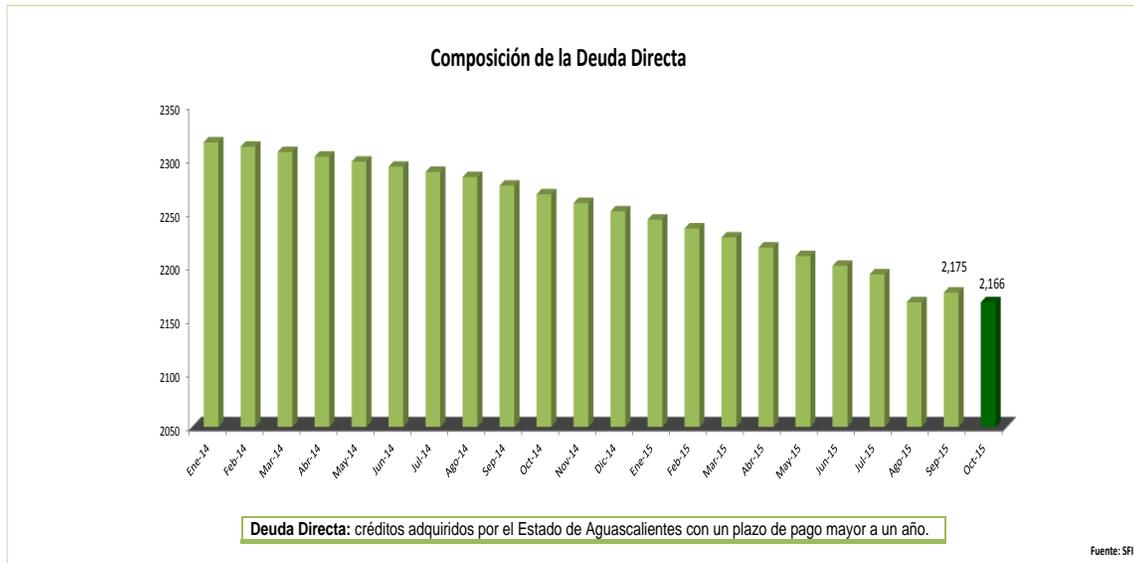
De igual forma, el gasto ejercido en el período de ene- oct 2015, en la estrategia 1, Progreso económico, empleo y mejores salarios, representó el 5.1 por ciento del total; mientras que la estrategia 2, Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública representó el 7.6 por ciento; la estrategia 3, Gobierno eficiente representó el 23.4 por ciento; la estrategia 4, Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos representó el 23.5 por ciento; en la estrategia 5, Educación de calidad, representó el 34.4 por ciento, y por último la estrategia 6, Medio ambiente y desarrollo sustentable representó el 1.3 por ciento del total del gasto ejercido.

II.3 Informe de Deuda Pública

Al cierre del mes de octubre 2015 la Deuda Pública Estatal integrada por la Deuda Directa que corresponde al Gobierno del Estado y la Deuda sin Aval que corresponde a los Municipios, se ubicó en 2,484 millones de pesos, cifra menor en 0.71 por ciento respecto a la reportada al cierre de septiembre 2015, la cual se situó en 2,502 mdp.

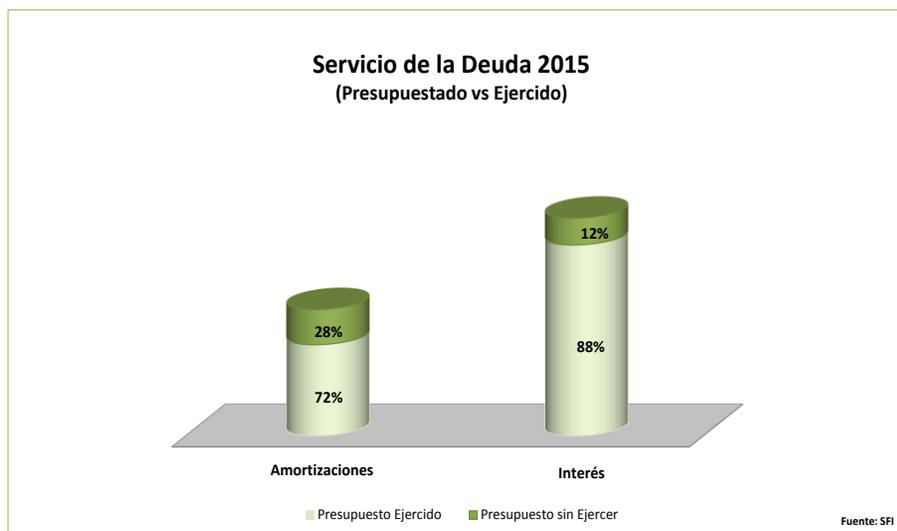


La Deuda Directa, cierra con un saldo de 2,166 mdp, lo cual representa una disminución de 0.4% en comparación con el saldo del mes anterior, registrado en 2,175 mdp.

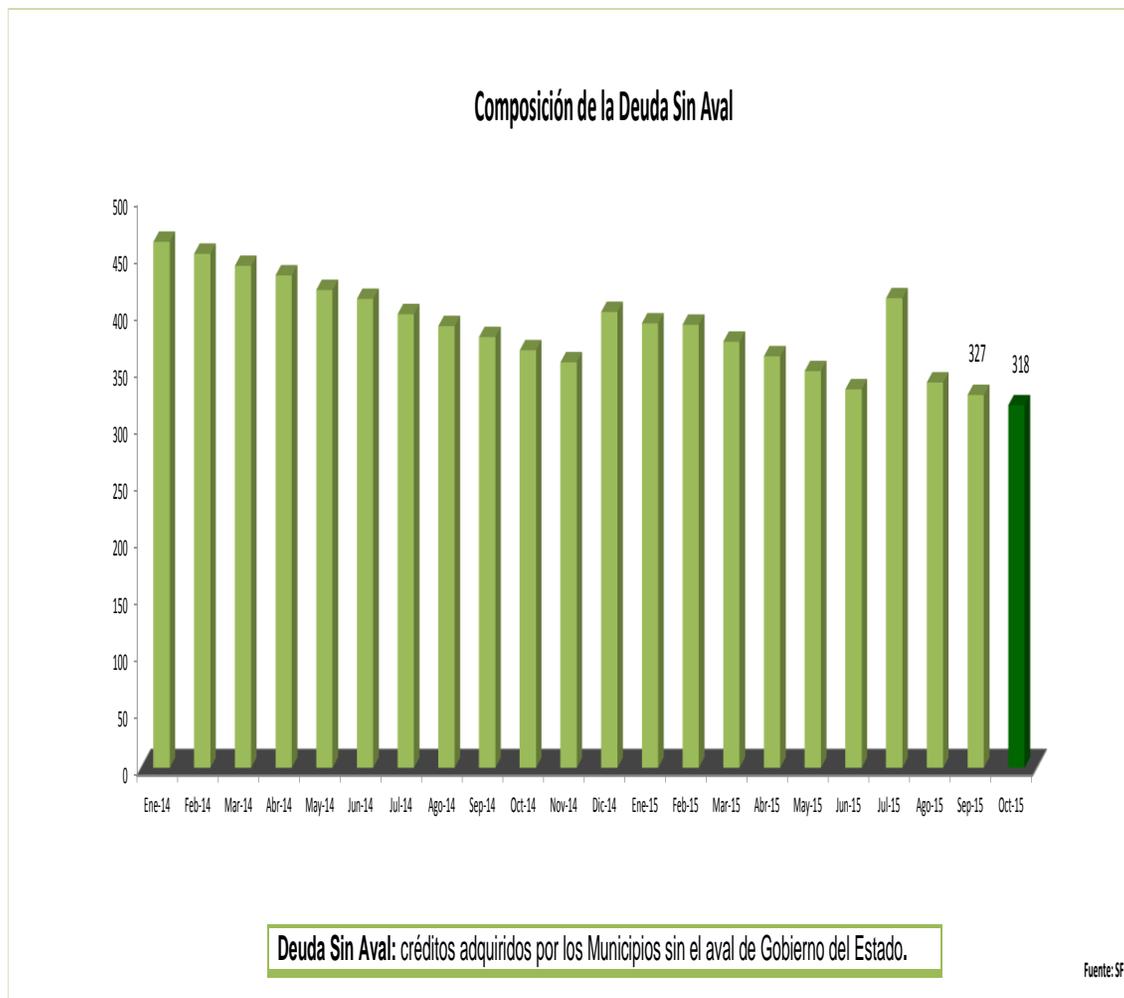


Las amortizaciones de Deuda Directa para el año 2015 se estimaron en un monto de 117.4 mdp, de los cuales al mes de octubre se ejercieron 84.7 millones de pesos.

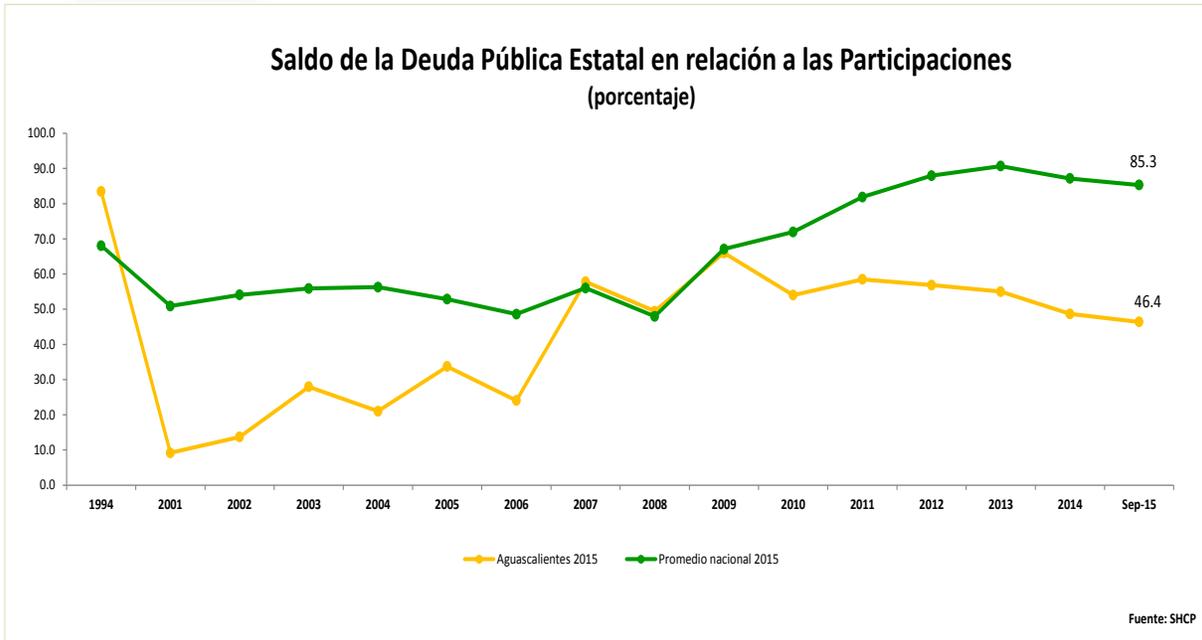
En el caso de los intereses, para el año 2015 se estimó un monto de 202.2 millones de pesos destinados solo a la Deuda Directa; para el mes que se reporta los recursos ejercidos son por 177.2 mdp.



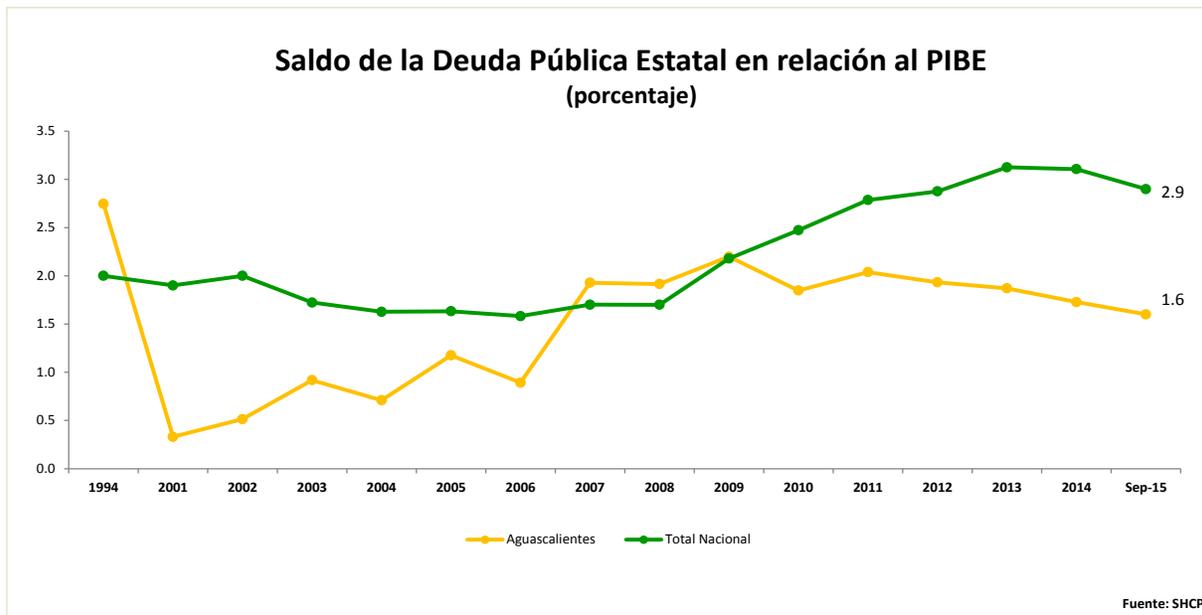
Al cierre de octubre el saldo de Deuda sin Aval se ubicó en 318 mdp, lo que representa una disminución de 2.7% respecto al saldo reportado al cierre del mes anterior, el cual se situó en 327 mdp.



De acuerdo al reporte de Obligaciones Financieras de Entidades Federativas, Municipios y Organismos con respecto a Participaciones, publicado por la SHCP con base en la información recabada en el Registro de Obligaciones y Empréstitos de las Entidades Federativas y Municipios, al tercer trimestre de este año la proporción que representa el saldo de la deuda pública de Aguascalientes es de 46.4% de sus ingresos por Participaciones Federales, esto significa 38.9 puntos base menos que el promedio nacional ubicado en 85.3%



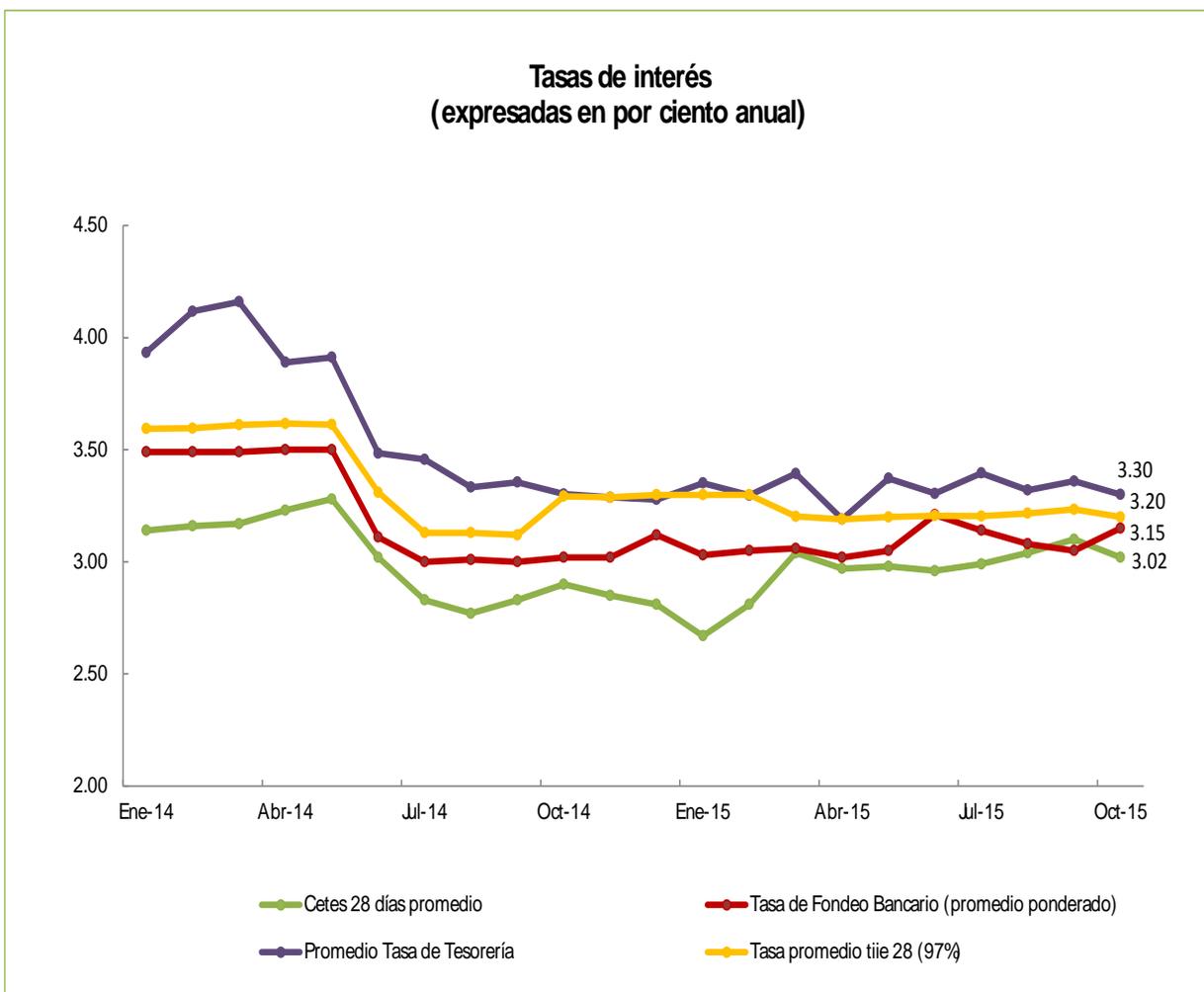
El Saldo de la Deuda de Aguascalientes al Tercer Trimestre representa el 1.6% del Producto Interno Bruto de la Entidad, proporción favorable en relación al promedio de saldos nacional el cual se encuentra en 2.9% con lo que se mantiene la tendencia decreciente de la deuda observada en los últimos años.



II.4 Informe de Tesorería

Para el mes de octubre la tasa ponderada promedio de interés obtenida por la inversión de excedentes de tesorería se ubicó en 3.30%, lo que significa 10 puntos base por arriba de la meta mensual (97% TIIIE 28 días), la cual se ubicó en 3.20%

En comparación con los promedios de las principales tasas de referencia, CETE 28 y TASA DE FONDEO BANCARIO, la Tasa de Tesorería se ubicó 29 y 16 puntos base por arriba de la cotización reportada para fin de mes.



En el mes de octubre se realizaron 2,661 pagos de los cuales el 99% fueron realizados mediante transferencia electrónica y 1% con cheque.