



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 2008 y expectativa 2009 y 2010

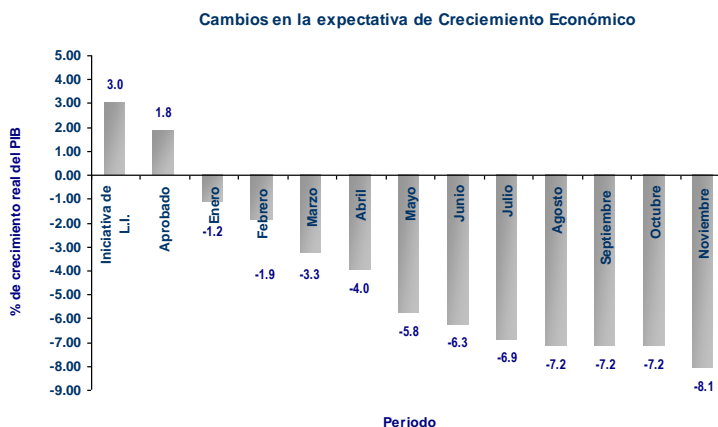
	2008	2009		2009		Oficial 2010
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa al cierre/1	
Producto Interno Bruto						
Crecimiento Real (%)	2.29	1.80	-8.1%	Ene-Sep	-7.00	3.00
Inflación						
Diciembre/diciembre	6.53	3.80	3.86	Nov-Nov	4.02	3.30
Tipo de Cambio						
Nominal (Promedio)	10.95	11.20	13.54	Ene-Nov	13.16	13.80
Tasa de Interés (Cetes 28 días)						
Nominal promedio %	7.68	8.00	5.51	Ene-Nov	4.52	4.50
Cuenta Corriente						
% PIB	-0.47	-1.10	0.70	Ene-Sep	-0.49	-1.80
Balance Público						
% del PIB *	0.53	0.00	0.84	Ene-Sep	2.06	-2.50
Petróleo						
Precio Promedio dpb	90.29	70.00	56.25	Ene-Nov	58.70	53.90
Plataforma de Exportacion						
Miles de barriles diarios	1461.00	1336.00	1219.60	Ene-Oct	1219.60	1108.00

Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2010

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

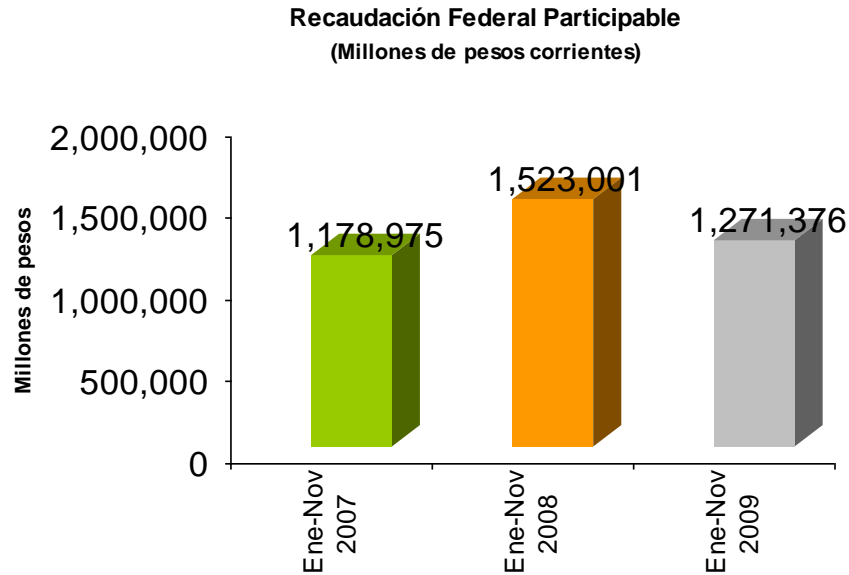
n.d. No disponible

- Con la información disponible hasta este momento se prevé que la economía decrecerá -8 %, lo cual empeora la previsión del cierre del al mes anterior.

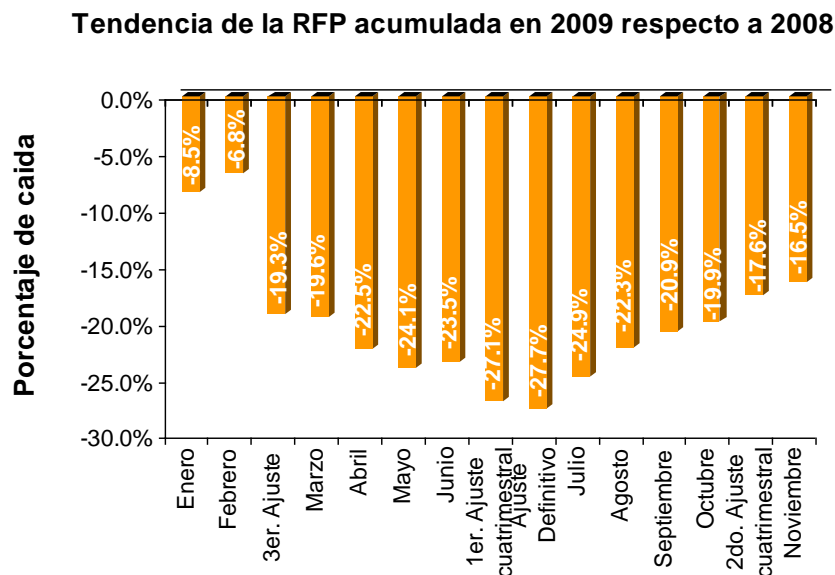




- La recaudación Federal Participable ha sido 16.5% menor en términos nominales a la del mismo periodo de 2008.

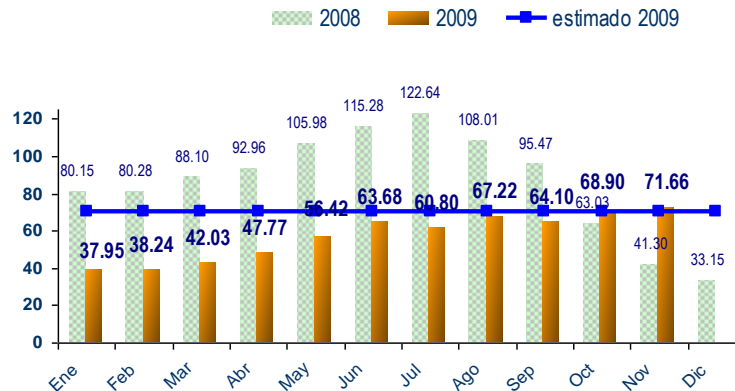


- A lo largo del año este porcentaje de caída ha ido en aumento desde 8.5% en enero hasta su punto máximo de 27.7% al mes de junio. De julio a Noviembre se observa una menor caída respecto a 2008, lo cual se debe fundamentalmente a la recuperación del precio del petróleo.





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



- El precio del petróleo, que se estimó en 70 dólares en promedio para 2009, al mes de Noviembre se ubica en poco más de 56 dpb y se espera que al cierre del año promedie poco más de 58 dpb; es decir 17% por debajo de la estimación oficial. Mientras tanto la plataforma de exportación se ubica 7.5% por debajo de la estimación oficial. No obstante el precio del hidrocarburo se encuentra en su nivel más alto del año y esta contribuyendo a compensar en parte la baja en los ingresos tributarios.
- Las transferencias del Ramo 28 observadas hasta el mes de Noviembre muestran un déficit de **455** millones de pesos en conjunto; **401** en el FGP, **22** en el FFM y **33** en el Fondo de Fiscalización.
- Se espera que al cierre del ejercicio los ingresos por FEIEF sean aproximadamente de 450 millones de pesos, con lo cual se prácticamente se abatiría el déficit.

I.2 Ingresos totales al mes de Noviembre

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

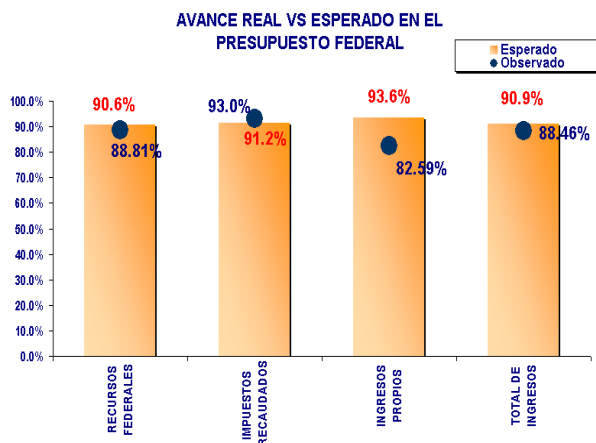
Concepto	Presupuesto 2009		Ingresos 2009 Recibidos 2)	Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos 2008	Crecimiento nominal 2009 vs 2008	
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Mdp	%	Mdp	%		mdp	%
RECURSOS FEDERALES	9,051.7	9,048.1	8,035.8	-163.8	-2.0	-158.2	-1.9	8,170.6	-134.8	-1.7
Fondo General de Participaciones	3,600.5	3,602.8	2,904.8	-401.3	-12.1	-399.2	-12.1	3,453.1	-548.2	-15.9
Fondo de Fomento Municipal	456.7	456.1	397.2	-21.5	-5.1	-22.0	-5.2	428.6	-31.4	-7.3
Ramo 33	4,510.0	4,508.7	4,321.4	291.1	7.2	290.1	7.2	3,850.7	470.7	12.2
Ramo 33 FAFEF	202.5	202.6	185.8	0.1	0.1	0.1	0.1	181.1	4.6	2.6
Fondo de Fiscalización	200.0	202.7	156.6	-33.4	-8.5	-22.2	-12.4	187.7	-31.0	-16.5
IEPS	82.0	75.2	69.9	1.2	1.8	-5.1	-6.8	69.5	0.4	0.6
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	433.4	428.1	398.1	7.5	1.9	4.0	1.0	451.7	-53.6	-11.9
Tenencia Federal	0.0	0.0	23.9	23.9	n.a	23.9	n.a	223.6	-199.8	-89.3
ISAN	74.4	61.6	52.5	-3.7	-6.5	-15.3	-22.6	60.8	-8.3	-13.6
Coordinación Fiscal	136.7	122.4	126.9	14.0	12.5	0.9	0.7	114.6	12.2	10.7
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	244.1	194.8	-26.8	-12.1	-5.5	-2.8	52.6	142.2	n.a.
INGRESOS PROPIOS	874.6	874.6	722.4	-96.0	-11.7	-96.0	-11.7	572.8	149.6	26.1
Impuestos	561.4	561.4	451.1	-82.0	-15.4	-82.0	-15.4	299.5	151.7	50.7
Derechos	238.8	238.8	193.2	-31.2	-13.9	-31.2	-13.9	206.8	-13.6	-6.6
Productos	63.3	63.3	25.7	-28.6	-52.6	-28.6	-52.6	52.5	-26.8	-51.0
Aprovechamientos	11.2	11.2	52.4	45.9	705.4	45.9	705.5	14.0	38.4	274.2
INGRESOS TOTALES	10,359.7 1)	10,350.8	9,156.3	-252.3	-2.7	-250.2	-2.7	9,195.1	-38.8	-0.4

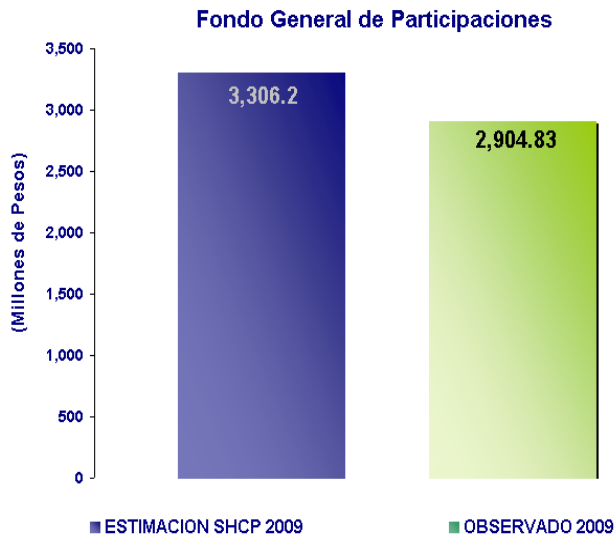
Nota:

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

Al mes de Noviembre se obtuvieron ingresos por poco más de 9,156 mdp, lo que representa poco más del 88% 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 el periodo, es cerca de 39 mdp menos.





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 Presupuesto Federal.

Al mes de Noviembre, los recursos recibidos en este fondo son cerca de 12% menores en términos nominales a lo previsto en la Ley de Ingresos para el periodo y equivalen a 399 millones de pesos.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.- Al mes de Noviembre se han dejado de recibir 22 millones de pesos respecto a lo esperado para el periodo, y al igual que en el Fondo General existe certeza de más disminuciones hacia el cierre respecto a lo presupuestado.

I.2.3 Ramo 33.- Durante los primeros 11 meses del año se recibieron recursos por 4,321 mdp, con lo cual se tienen poco más de 291 mdp respecto a lo programado por la federación, respecto al mismo periodo del año anterior, se tienen 470 millones de pesos adicionales, que representa cerca del 12%.

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 Noviembre es normal, en base al calendario oficial que publicó la SHCP en el mes de diciembre de 2008, salvo en FAEB donde se amplían las transferencias para soportar el aumento salarial.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI
**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE NOVIEMBRE
 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	%
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	433.4	398.1	36%	4.0	2.0	451.7	-53.6	-11.9
Tenencia Federal	0.0	23.9	2%	23.9	n.a	223.6	-199.8	-89.3
ISAN	74.4	52.5	5%	-15.3	-22.6	60.8	-8.3	-13.6
Coordinación Fiscal	136.7	126.9	11%	0.9	0.7	114.6	12.2	10.7
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	194.8	17%	-5.5	-2.8	52.6	142.2	n.a
INGRESOS PROPIOS	874.6	722.4	64%	-96.0	-11.7	572.8	149.6	26.1
Impuestos	561.4	451.1	40%	-82.0	-15.4	299.5	151.7	50.7
Derechos	238.8	193.2	17%	-31.2	-13.9	206.8	-13.6	-6.6
Productos	63.3	25.7	2%	-28.6	-52.6	52.5	-26.8	-51.0
Aprovechamientos	11.2	52.4	5%	45.9	705.5	14.0	38.4	274.2
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	1,308.0	1,120.5	100%	-92.0	-9.1	1,024.5	96.0	9.4

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a 1,120 millones de pesos al mes de Noviembre, lo cual es poco más de 9% mayor a lo obtenido al mismo mes del año anterior, ese crecimiento podría ser aun mayor de no ser por el mayor 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, derivado del descenso en la demanda de bienes y servicios y el desempleo.

En particular el Impuesto Sobre Nómina, el Impuesto a la Gasolina, el ISAN y los productos financieros se han visto muy afectados. Durante el año se llegaron a perder casi 13,000 plazas de trabajo formales, las ventas de vehículos disminuyeron 40% y la disponibilidad de recursos para invertir ha sido sumamente baja. Adicionalmente la venta de gasolina ha disminuido casi 10% respecto al periodo enero-Noviembre de 2008.

EGRESOS



II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

A pesar de los signos de recuperación, persiste la vulnerabilidad de la economía global, como lo demuestran algunos indicadores. Este mes el Emirato de Dubái suspendió el pago de su deuda por 60 billones de dólares y generó preocupación en el sistema financiero mundial. Así mismo, se dio a conocer que la economía de Estados Unidos no creció 3.5% en el tercer trimestre como se estimó preliminarmente, sino 2.8%; mientras que la economía mexicana en el mismo lapso cayó -6.2%, según dato reciente del INEGI.

Este mes el tipo de cambio se cotizó entre 13.0575 y 13.1589 pesos por dólar, rango que representa un leve avance respecto a octubre. El rendimiento del Certificado de la Tesorería a 28 días se ubicó en 4.51%, sin cambio respecto al nivel observado el mes anterior.

El precio de los hidrocarburos sigue recuperándose, pero no lo suficiente como para alcanzar los niveles del año pasado. El precio de la mezcla mexicana ha subido de 37.95 (d/b) a 68.79 (d/b) entre enero y octubre, es decir, un aumento de 81.2%. La cobertura petrolera contratada por la SHCP este año garantizaron un precio mínimo de 70 (d/b), por lo cual el gobierno federal ha recibido 5 mil 85 millones de dólares.

En relación con las finanzas públicas destaca que la Cámara de Diputados aprobó el Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2010 por un monto total de 3 billones 176 mil 332 millones de pesos. Para las Participaciones a Entidades Federativas y Municipios se destinaron 441 mil 579 millones, 154 mil 109 pesos, que es mayor en poco más de 18 mil millones de pesos a lo propuesto originalmente en el Paquete Económico 2010.

En materia de empleo, la Tasa de desocupación nacional se situó en 5.9% de la Población Económicamente Activa (PEA), comparativamente superior al 4.1% registrado el mismo mes de 2008.

En Aguascalientes, en el tercer trimestre de este año la población ocupada era de 432,740 personas, de las cuales el 61.4% eran hombres y el 38.6% mujeres. Más de dos terceras partes de esta población trabajaba en tres ramas de actividad económica: En la prestación de servicios diversos (35.0%), el comercio (20.1%) y la industria manufacturera (17.8%); el restante 27.1% laboraba en la industria de la construcción (8.4%), el gobierno y organismos internacionales (7.6%), actividades agropecuarias (6.4%), transportes y comunicaciones (4.1%), y en la industria extractiva y electricidad (0.6%).

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

II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

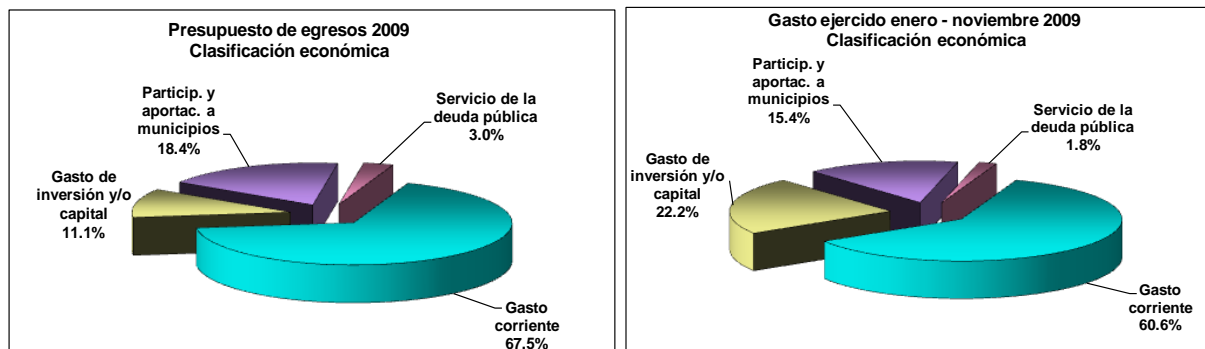
Enero - Noviembre 2009

Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov		Ene-Nov	Ene-Dic	
Gasto programable	8,441	9,963	9,781	98%	8,504	10,219	15%
Gasto corriente	7,252	7,023	7,155	102%	6,446	7,530	11%
Recursos fiscales ordinarios	3,580	3,087	3,013	98%	2,864	3,368	5%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,672	3,376	3,582	106%	3,062	3,622	17%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	560	560	100%	520	541	8%
Gasto de inversión y/o capital	1,190	2,940	2,626	89%	2,058	2,689	28%
Recursos fiscales ordinarios	374	387	385	100%	593	803	-35%
Aportaciones federales (PEF R33)	425	337	291	86%	341	402	-15%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed. (PEF R30)	0	278	272	98%	100	120	171%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	1,706	1,574	88%	1,023	1,363	54%
Endeudamiento Público	390	142	104	73%	0	0	0%
Gasto no programable	2,309	2,078	2,027	98%	2,093	2,301	-3%
Participaciones y aportac. a municipios	1,902	1,066	1,014	97%	1,070	2,044	-3%
Recursos fiscales ordinarios	1,418	1,335	1,284	96%	1,364	1,504	-6%
Aportaciones federales (PEF R33)	565	531	531	100%	506	540	5%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed. (PEF R30)	0	0	0	0%	0	0	0%
Servicio de la deuda pública	326	212	212	100%	223	258	-5%
Recursos fiscales ordinarios	326	212	212	100%	223	258	-5%
Gasto total	10,750	12,041	11,808	98%	10,597	12,520	11%

(millones de pesos)

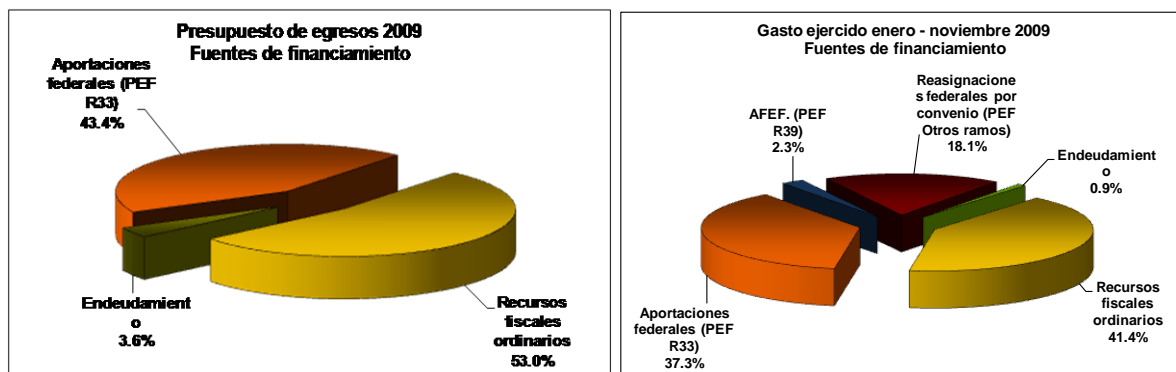
- El Presupuesto Anual 2009 no incluye los egresos por 826.6 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2009 por 10,750 mdp no incluye las reasignaciones federales a través de convenios y el FIES, 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 ejercido.
- 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 - noviembre de 2009 representa el 82.8 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 17.2 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 - noviembre de 2009 corresponden en un 41.4 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 37.3 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 2.3 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (FIES), 18.1 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y el restante 0.9% al Endeudamiento.

b) Gasto Corriente

Enero - Noviembre 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Annual	Ene-Nov	Ene-Nov	% Avance	Ene-Nov	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	3,580	3,087	3,013	98%	2,864	3,368	5%
Capítulo 1000: Servicios personales	809	726	725	100%	617	749	17%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	131	82	66	81%	69	83	-4%
Capítulo 3000: Servicios generales	379	389	349	90%	309	379	13%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,260	1,890	1,874	99%	1,869	2,157	0%
Aportaciones Federales (PEF R33)	3,672	3,376	3,582	106%	3,062	3,622	17%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	12	8	66%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	12	8	66%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	21	20	92%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	21	20	92%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,672	3,343	3,555	106%	3,062	3,622	16%
FAEB. Educación Básica	2,846	2,583	2,683	104%	2,380	2,847	13%
FASS. Servicios de salud	698	647	762	118%	578	653	32%
FAM-AS. Asistencia Social	63	54	49	91%	49	59	-1%
FAET. Educación tecnológica	37	33	35	104%	31	35	12%
FAEA. Educación para adultos	28	25	25	101%	23	27	8%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	560	560	100%	520	541	8%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	560	560	100%	520	541	8%
Educación pública	0	560	560	100%	520	541	8%
Gasto corriente	7,252	7,023	7,155	102%	6,446	7,530	11%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - noviembre de 2009 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 1,139 mdp, representó un incremento nominal del 14.5% respecto del monto ejercido durante 2008.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - noviembre de 2009 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un monto igual nominal respecto de 2008.
- El gasto erogado en el período enero - noviembre de 2009 con reasignaciones federales por 560 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 - Noviembre 2009

Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov		Ene-Nov	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	374	387	385	100%	593	803	-35%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	20	52	39	74%	7	71	460%
Capítulo 6000: Inversión pública	345	313	324	104%	577	723	-44%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	22	22	100%	9	9	154%
Aportaciones Federales (PEF R33)	425	337	291	86%	341	402	-15%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	72	50	69%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	72	50	69%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	425	264	241	91%	341	402	-29%
FISE. Infraestructura social estatal	18	10	7	66%	13	17	-48%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	65	52	50	97%	60	63	-16%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	82	54	50	92%	51	68	-1%
FASP. Seguridad pública	108	2	0	10%	93	93	-100%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	152	146	133	92%	124	160	7%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	278	272	98%	100	120	171%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	278	272	98%	100	120	171%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	278	272	98%	76	96	257%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	0	0	0%	3	3	-100%
Apoyo Financiero	0	0	0	0%	22	22	-100%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	1,796	1,574	88%	1,023	1,363	54%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	1,796	1,574	88%	1,023	1,363	54%
Gobernación	0	14	4	31%	1	5	637%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	2	2	100%	1	1	45%
Comunicaciones y Transportes	0	46	46	100%	73	97	-38%
Economía	0	16	6	34%	0	15	1101%
Educación Pública	0	266	259	98%	413	425	-37%
Salud	0	431	420	98%	334	405	26%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	178	154	86%	96	156	60%
Desarrollo Social	0	10	9	86%	5	8	65%
Turismo	0	67	54	80%	45	45	20%
Previsiones Salariales y Económicas	0	721	575	80%	50	200	1050%
Función Pública	0	3	3	100%	4	5	-17%
Seguridad Pública	0	43	43	100%	0	0	0%
Endeudamiento Público	390	142	104	73%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	390	142	104	73%	0	0	0%
Gasto de inversión y/o capital	1,190	2,940	2,626	89%	2,058	2,689	28%

(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
Total	882.5

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 - noviembre 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	9.4
FAFEF 2008	2.0
Recursos federales reasignables 2008	146.3
Total	162.7

millones de pesos

- Durante el período enero - noviembre 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	185.8	92.2	93.6
FIES 2008	231.6	220.7	10.9
Recursos federales reasignables 2009	1,865.1	1,496.6	368.5
Total	2,282.5	1,809.5	473.0

(millones de pesos)

d) Gasto No Programable

Enero - Noviembre 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov		Ene-Nov	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	1,744	1,547	1,496	97%	1,587	1,761	-6%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,418	1,335	1,284	96%	1,364	1,504	-6%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	326	212	212	100%	223	258	-5%
Aportaciones Federales (PEF R33)	565	531	531	100%	506	540	5%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	565	531	531	100%	506	540	5%
FISM. Infraestructura social municipal	134	136	136	100%	129	129	5%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	430	395	395	100%	377	411	5%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	0	0	0	0%	0	0	0%
FEIEF. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	0	0	0%	0	0	0%
Gasto no programable	2,309	2,078	2,027	98%	2,093	2,301	-3%

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el período enero-noviembre, alcanzó los 1,814.5 millones de pesos, cifra menor en términos nominales en un 3 por ciento respecto a la registrada en el año anterior.

- El comportamiento de las participaciones entregadas a los municipios respecto a la estacionalidad mensual publicada por la S.H.C.P., registra una variación a la baja del 2 por ciento, lo que significa 25.8 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 6 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 noviembre de 2009 registra un avance del 101% respecto a la última estimación realizada por la Secretaría de Finanzas.

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

Enero - Noviembre 2009

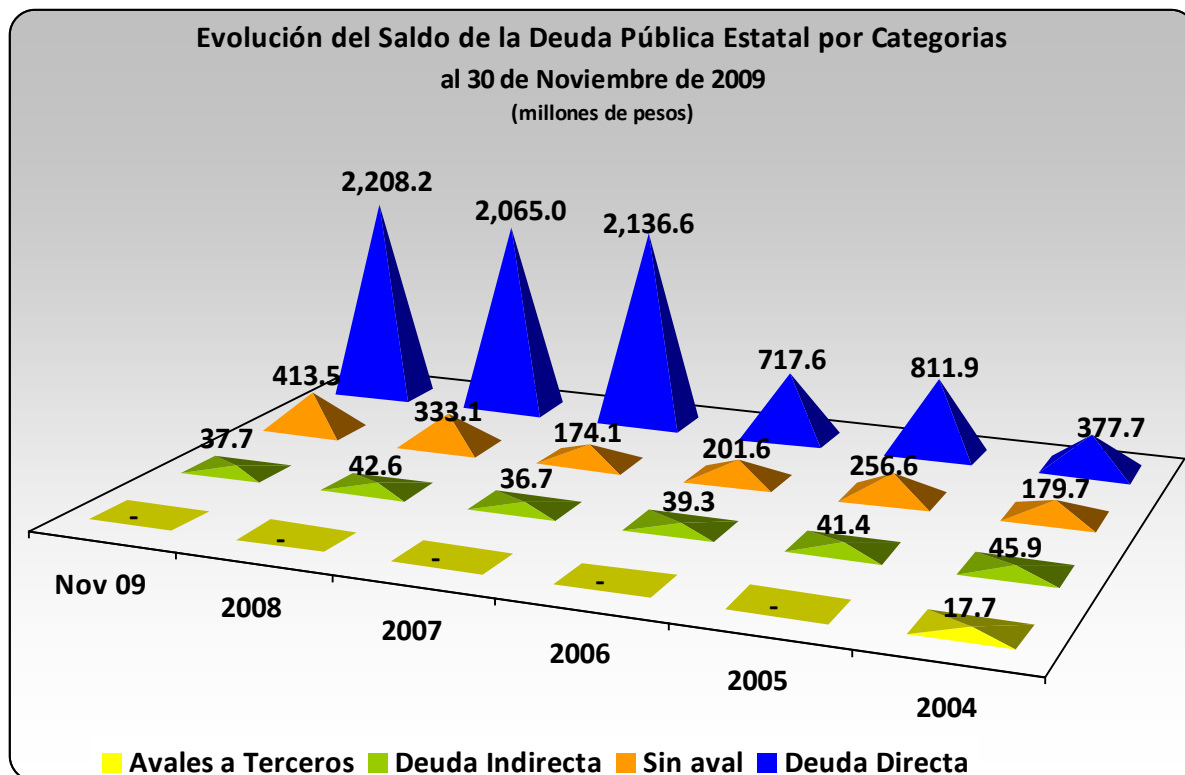
Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido Ene-Nov	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Nov			Ene-Nov	Ene-Dic	
1: Aguascalientes, mejor calidad de vida	5,297	6,330	6,316	100%	5,532	6,688	14%
01: Educación para el desarrollo personal	3,867	4,182	4,275	102%	4,060	4,801	5%
02: Campo y ambiente sostenible	134	148	202	136%	138	156	46%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	231	223	223	100%	249	301	-11%
04: Infraestructura y equipamiento integral	1,066	1,777	1,617	91%	1,084	1,430	49%
2: Aguascalientes, mayor seguridad social	2,110	2,260	2,266	100%	2,032	2,332	12%
05: Salud con calidad y calidez	995	1,124	1,238	110%	1,100	1,326	13%
06: Desarrollo humano y social	353	314	287	92%	235	308	22%
07: Cohesión y dinámica poblacional	35	81	80	99%	196	101	-59%
08: Gobernabilidad	11	13	12	98%	9	11	38%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	708	721	642	89%	487	578	32%
10: Participación democrática	8	6	6	98%	6	7	1%
3: Aguascalientes, bienestar económico	296	458	348	76%	279	398	25%
11: Economía con rostro humano y competitividad	296	458	348	76%	279	398	25%
4: Aguascalientes, un buen gobierno	639	564	505	90%	491	606	3%
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	639	564	505	90%	491	606	3%
Otros órdenes de gobierno	2,408	2,430	2,372	98%	2,263	2,497	5%
Otros órdenes de gobierno	2,408	2,430	2,372	98%	2,263	2,497	5%
Gasto total	10,750	12,041	11,808	98%	10,597	12,520	11%

(millones de pesos)

- El gasto ejercido en enero - noviembre de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 52.2 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 2.6 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.6 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 21.4 por ciento del total.

- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – noviembre de 2009 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 53.5 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 2.9 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.3 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 20.1 por ciento del total.

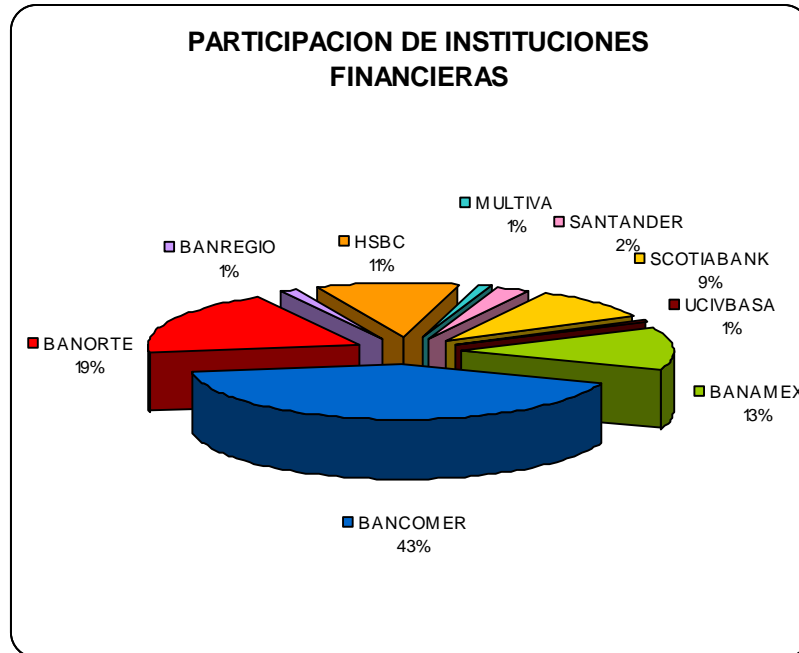
II.3 Informe de Deuda Pública



- El día 26 de noviembre, el Gobierno del Estado realizó la segunda disposición por \$95.7 millones del crédito contratado con Banorte, por \$390 millones, el cual será destinado a la realización de diversas obras públicas, el plazo es 15 años con una tasa de TIIE + 2.10, sin comisiones y afectándose en garantía el 6.5% de las participaciones federales ramo 28 que le corresponden al Estado y se pagará a través del fideicomiso de administración y pago que se tiene con Scotiabank, a la fecha se han dispuesto \$224.5 millones.

- Durante noviembre el municipio de Jesús María dispuso \$1.5 millones de pesos del crédito contratado con Banobras S.N.C. por \$10 millones; el cual será destinado para la adquisición de una barredora y obras públicas en el municipio; dicho financiamiento es por un plazo de 17 meses, pagado una tasa de TIIE + 2.13 y teniendo como garantía las participaciones federales que le corresponden al municipio, a la fecha se han dispuesto \$9 millones.
- El acumulado a noviembre de 2009 de las amortizaciones de capital de la deuda directa suman \$81.3 millones, equivalente al 74.42% de lo presupuestado (\$109.3 millones) y en total de deuda pública estatal en lo que va del año se han pagado \$218.3 millones de pesos.
- Durante noviembre la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 223 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 Noviembre del presente año fue del 1.40%, cuarenta y nueve puntos base por abajo de la meta del 1.89% establecida para el 2009, finalmente en promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.18%, setenta y un puntos base por abajo de la meta establecida.
- El pago de intereses, comisiones y gastos de la Deuda Directa en noviembre de 2009 fue por la cantidad de \$16.5 millones, y en lo que va del año se han pagado \$131.1 millones equivalente al 60.45% de lo presupuestado (216.85 millones).

II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en noviembre una tasa ponderada promedio de interés de 4.624% lo que significó estar un 1.02566 de la meta mensual (CETES 28 días = 4.5083%) en cifras promedio.
- En noviembre se realizaron 2,295 pagos, de los cuales el 99% fue mediante transferencias electrónicas y el 1% por medio de cheques.