



PROGRESO  
para  
**todos**

GOBIERNO DE AGUASCALIENTES

# INFORME Financiero

Enero 2015



Secretaría de  
**FINANZAS**



# INGRESOS



## I.- SUBSECRETARÍA DE INGRESOS

### I.1 Marco macroeconómico

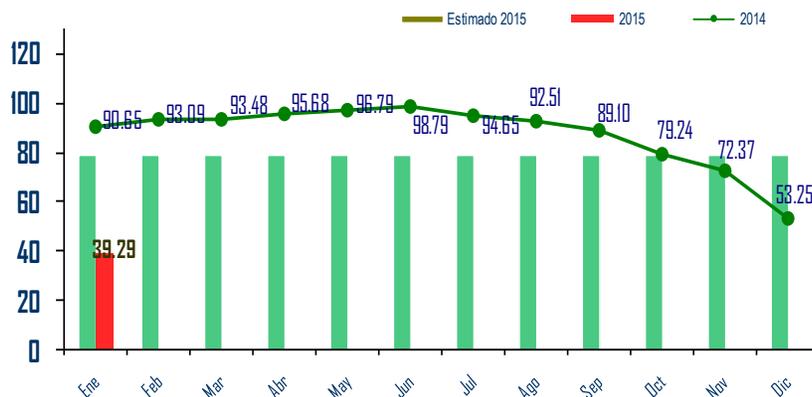
#### Metas de las variables macroeconómicas 2010-2015

	Oficial						
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Expectativa/1
<b>Producto Interno Bruto</b>							
Crecimiento Real (%)	3.00	3.90	3.30	1.80	2.70	3.70	3.29
<b>Inflación</b>							
Diciembre/diciembre	3.30	3.00	3.00	3.50	3.00	3.00	3.20
<b>Tipo de Cambio</b>							
Nominal (Promedio)	13.80	12.90	12.80	12.70	12.90	13.40	14.18
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>							
Nominal promedio %	4.50	5.00	4.60	3.90	4.00	3.30	3.51
<b>Cuenta Corriente</b>							
% PIB	-1.80	-1.20	-1.40	-1.50	-1.50	-2.00	-4.40
<b>Balance Público</b>							
% del PIB *	-2.50	-2.30	-2.40	-2.40	-3.50	-3.50	-3.46
<b>Petróleo</b>							
Precio Promedio dpb	53.90	65.40	84.90	98.00	85.00	79.00	60.00

Fuente: Criterios Generales de Política Económica presentados en el Paquete Económico

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

#### Comportamiento del precio del petróleo 2014-2015 y estimación 2015



En los Criterios Generales de Política Económica para 2015, se establecen las estimaciones del comportamiento de las principales variables económicas. Este comportamiento incide en los montos que el gobierno federal recauda para integrar la Recaudación Federal Participable que se utiliza para determinar los recursos que se transferirán a los Estados y Municipios a través de los ramos 28 y 33.

## I.2 Ingresos totales al mes de Enero

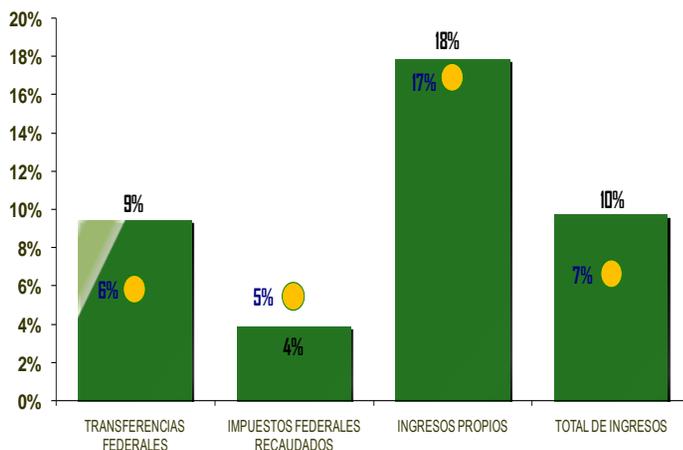
RECAUDACIÓN AL MES DE ENERO  
COMPARATIVO VS EL PRESUPUESTO FEDERAL Y LEY DE INGRESOS

Concepto	Presupuesto Ley de Ingresos 2015	Ingresos Recibidos 2015	Avance esperado Enero		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	%	
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>13,853.9</b>	<b>808.9</b>	<b>1,395.7</b>	<b>1,312.4</b>	<b>-586.8</b>	<b>-42.0</b>	<b>-473.0</b>	<b>-36.0</b>	<b>1,186.5</b>	<b>-377.6</b>	<b>-31.8</b>	
Fondo General de Participaciones	5,009.6	434.1	413.5	407.9	20.6	5.0	26.2	6.4	433.6	0.5	0.1	
Fondo de Fomento Municipal	530.6	45.0	43.8	43.5	1.2	2.7	1.5	3.6	45.4	-0.4	-0.9	
Ramo 33	7,964.3	297.3	906.3	829.6	-609.0	-67.2	-532.3	-64.2	662.0	-364.8	-55.1	
Fondo de Fiscalización	260.3	23.7	23.5	25.1	0.2	0.4	-1.4	-5.6	37.9	-14.3	-37.6	
IEPS	89.2	8.8	8.6	6.3	0.2	2.4	2.5	40.6	7.5	1.3	17.8	
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SEFI</b>	<b>955.9</b>	<b>52.2</b>	<b>47.9</b>	<b>37.0</b>	<b>4.3</b>	<b>9.0</b>	<b>15.2</b>	<b>41.2</b>	<b>40.6</b>	<b>11.6</b>	<b>28.6</b>	
Tenencia Federal	0.4	0.0	0.0	0.1	0.0	n.a	-0.1	-100.0	0.1	-0.1	-100.0	
ISAN	86.2	8.4	10.4	9.3	-2.0	-19.2	-0.9	-9.7	10.0	-1.6	-15.7	
Coordinación Fiscal	128.6	23.3	15.2	9.4	8.1	53.7	13.9	148.4	12.5	10.8	85.7	
Incentivos Gasolina y Diesel	238.7	20.5	22.4	18.3	-1.8	-8.2	2.3	12.3	17.9	2.6	14.3	
Impuesto sobre la Renta Participable	502.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-	0.0	-	n.a	n.a	n.a	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>1,159.4</b>	<b>195.8</b>	<b>207.1</b>	<b>207.1</b>	<b>-11.3</b>	<b>-5.5</b>	<b>-11.3</b>	<b>-5.5</b>	<b>363.4</b>	<b>-167.6</b>	<b>-46.1</b>	
Impuestos	685.6	115.0	86.0	86.0	28.9	33.6	28.9	33.6	102.1	12.9	12.6	
Derechos	399.5	71.6	65.2	65.2	6.4	9.8	6.4	9.8	61.3	10.3	16.8	
Productos	16.4	2.1	1.4	1.4	0.7	53.0	0.7	53.0	-0.4	2.5	574.8	
Aprovechamientos	58.0	7.1	54.5	54.5	-47.4	-87.0	-47.4	-87.0	200.5	-193.4	-96.5	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>15,969.2</b>	<b>1,056.9</b>	<b>1,650.8</b>	<b>1,556.5</b>	<b>-593.9</b>	<b>-36.0</b>	<b>-499.6</b>	<b>-32.1</b>	<b>1,590.5</b>	<b>-533.6</b>	<b>-33.5</b>	

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

En el primer mes del año, se tuvieron ingresos por 1,056.9 mdp que representa el 7% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado, al mes de enero, se esperaba un avance del 10%, sin embargo, esta disminución se derivó básicamente de que la federación no ha emitido los informes de los recursos que se programaron en el ramo 33, específicamente, en el Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo. Por tratarse de un recurso etiquetado, no existe riesgo de incumplimiento.

Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado

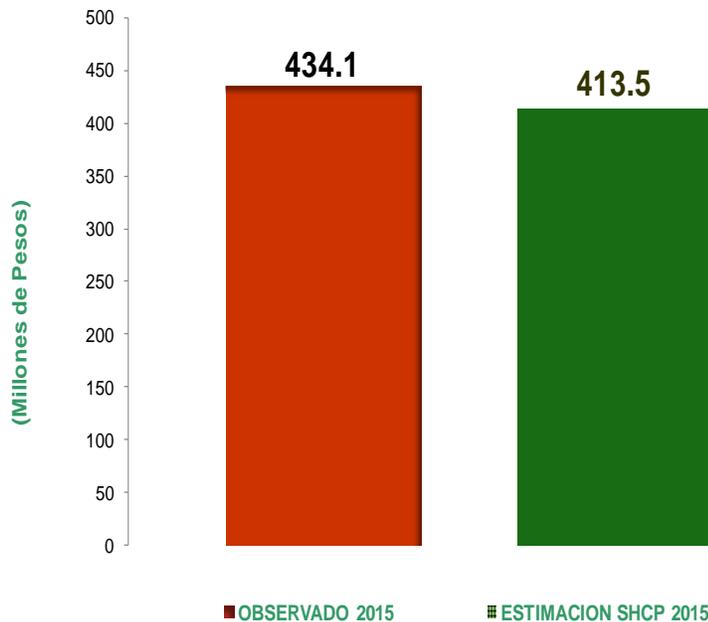


Respecto al 2014, en lo ingresado este mes, se observa una disminución del 33.5%, de igual manera, esta disminución se deriva de el retraso en las transferencia del Ramo 33, específicamente el Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo, además, de que el primer mes de 2014, se registro un monto considerable del saldo del ejercicio fiscal anterior, situación que no se observa en 2015.

■ Esperado ● Observado

### I.2.1 Fondo General de Participaciones.-

Fondo General de Participaciones al mes de Enero



El Presupuesto Federal estima para Aguascalientes 5,053.4 mdp., cantidad que representa una variación positiva respecto al cierre de 2014, en un 2.6%, lo que equivale a 129.8 mdp adicionales.

En relación con lo programado para el mes de enero, se tienen 20.6 mdp., adicionales, que equivalen a un 5% más.

### I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-

El presupuesto federal contempla para este año, 531 mdp, cifra que representa una disminución del 0.7%, respecto a los ingresos recibidos durante el 2014 en este Fondo y que equivalen a cerca de 3.9 mdp, menos. Sin embargo, en el mes de enero se recibieron 45 mdp, cifra que representa el 2.7% adicional a lo presupuestado por la SHCP para el mes de enero y que equivale a 1.2 mdp., más.

### I.2.3 Ramo 33.-

Durante el primer mes de año, se recibieron 297.3 mdp; en relación con el año anterior, se tienen 364.8 mdp menos, esta disminución se deriva de en el mes de enero, la Federación no ha emitido los formatos para el registro de las transferencias de los recursos programados en el Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo, sin embargo, por tratarse de recursos etiquetados, no existe riesgo de incumplimiento.

### I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

## INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE ENERO 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	115.0	59%	28.9	33.6	102.1	12.9	12.6
Derechos	399.5	71.6	37%	6.4	9.8	61.3	10.3	16.8
Productos	16.4	2.1	1%	0.7	53.0	-0.4	2.5	574.8
Aprovechamientos	58.0	7.1	4%	-47.4	-87.0	200.5	-193.4	-96.5
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>1,159.4</b>	<b>195.8</b>	<b>100%</b>	<b>-11.3</b>	<b>-5.5</b>	<b>363.4</b>	<b>-167.6</b>	<b>-46.1</b>

Los ingresos recaudados por el Estado ascienden a 195.8 mdp en el mes de enero. Se observa un incremento en los Impuestos del 33.6% que equivale a 28.9 mdp adicionales, respecto a lo programado en la Ley de Ingresos; 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 de manera oportuna, aprovechando el descuento del 10% para aquellos vehículos que si pagan este Impuesto y que 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, aún cuando se observa una disminución en los aprovechamientos, esto se deriva de que durante el mes de enero de 2014, se registro el saldo del ejercicio fiscal anterior, por un monto de 200 mdp., situación que no ocurrirá en 2015. Sin embargo, se observa un incremento en el rubro de los Impuestos y Derechos de 12.6% y 16.8% respectivamente, derivado del esfuerzo recaudatorio estatal.



# EGRESOS

## II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

### II.1 Situación económica

#### Economía internacional

La Reserva Federal mantuvo sin cambios la tasa de interés en 0.25%, donde ha estado desde diciembre de 2008. El banco central consideró que no hay razón para cambiar la política monetaria, ya que la economía de Estados Unidos no está creciendo de manera sólida. Además, persisten los riesgos del entorno geopolítico al que se sumó la amenaza del nuevo gobierno Grecia de no pagar a sus acreedores de la Unión Europea y el Fondo Monetario Internacional el rescate financiero por 240 mil millones de euros acordado con gobiernos anteriores de ese país.

Este panorama bajó el ánimo de los inversionistas a nivel global. En el hemisferio norte de América los índices bursátiles retrocedieron en relación con su nivel de cierre del año pasado.

País	Índice	Dic. 31, 2014	Enero 30, 2015	Variación %
Estados Unidos	Dow	17,823.1	17,165.7	-3.7%
	NASDAQ	4,736.1	4,635.2	-2.1%
	S&P 500	2,058.9	1,995.0	-3.1%
Canadá	S&P/TSX Comp.	14,632.4	14,673.5	0.3%
México	BMV	43,145.7	40,950.6	-5.1%

Fuente: Bloomberg. Haver Analytics | Consensus Data Sources: Market News International & Thomson Financial

#### Entorno nacional

Algunos indicadores macroeconómicos disponibles muestran que, durante el cuarto trimestre de 2014, la economía mexicana aceleró su ritmo de crecimiento en un entorno internacional complicado. Destaca los avances el dinamismo de las exportaciones no petroleras y la generación de empleo permanente. En contraste, el índice bursátil, el tipo de cambio y los ingresos públicos de la Federación resultaron afectados por las disminuciones en la plataforma de producción y del precio del petróleo durante el último trimestre del año.

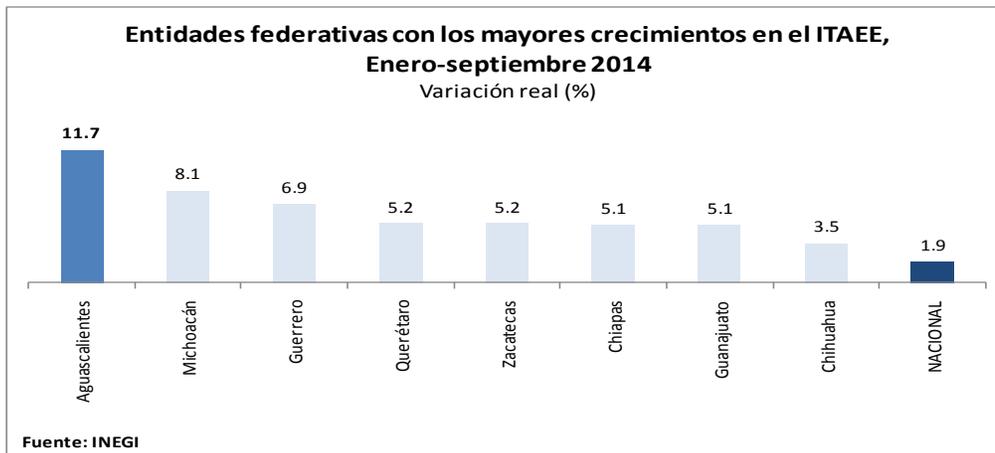
Variable económica	Tendencia hacia el cierre de 2014
Exportaciones	Las exportaciones de productos no petroleros aumentaron 9.3%, el mayor crecimiento desde el cuarto trimestre de 2012.
Industria de la construcción	La producción de esta industria creció 5.7% anual en el bimestre octubre-noviembre.
Generación de empleos formales	Al 31 de diciembre de 2014 el número de trabajadores afiliados al IMSS fue de 17.2 millones de personas, nivel que representa un crecimiento anual de 715 mil plazas (4.3 por ciento), el segundo mayor aumento desde 1996. Particularmente, el número de trabajadores permanentes se incrementó en 532 mil trabajadores, lo que representa el 74.5% de los empleos generados.
Precios	En diciembre de 2014, la inflación general anual se ubicó en 4.08%, lo que significó una disminución de 14 puntos base respecto a la cifra registrada en septiembre (4.22 por ciento).
Índice de Precios y Cotizaciones (IPyC)	El IPC cerró el cuarto trimestre de 2014 en 43,145.66 unidades, lo cual representó una caída de 6.9% frente a su máximo histórico (46,357.24 unidades el 8 de septiembre de 2014). Asimismo, su nivel mínimo se dio el 16 de diciembre de 2014, al registrar 40,225.08 puntos.
Tipo de cambio	Durante el cuarto trimestre de 2014, el peso continuó depreciándose frente al dólar, como consecuencia de la caída en los precios del petróleo y del fortalecimiento generalizado del dólar. En este contexto, al cierre de 2014, el tipo de cambio se ubicó en 14.75 pesos por dólar, lo que implicó una depreciación de 9.9% respecto al nivel reportado al cierre del 30 de septiembre (13.42 pesos por dólar).

En materia de finanzas públicas, la SHCP informó que los ingresos presupuestarios registraron un aumento de 0.8 por ciento en términos reales en 2014, lo que se explica, principalmente, por el crecimiento de los ingresos tributarios no petroleros de 6.1 por ciento real, que compensó la disminución de los petroleros.

Debido a la situación anterior, para 2015 esa dependencia federal anunció este mes un ajuste y contención multianual de gasto como medida preventiva en beneficio de la estabilidad económica por aproximadamente 124 mil millones de pesos (mmp) y estará compuesto por un ajuste de Gobierno Federal por 52 mmp, y un estimado de ajustes de gasto que tendrán que llevar a cabo Pemex y CFE por 62 y 10 mil millones, respectivamente.

## Entorno estatal

La economía estatal confirmó su liderazgo en crecimiento durante los primeros nueve meses de 2014. En este periodo, el Indicador Trimestral de la Actividad Económica Estatal (ITAAE) de Aguascalientes aumentó 11.7% en términos reales en comparación del mismo lapso de 2013, lo que significó un incremento seis veces mayor a la media nacional que fue de 1.9%, y casi cuatro puntos porcentuales arriba de lo registrado por Michoacán que ocupó el segundo lugar.



El resultado de Aguascalientes se explica en buena medida por la expansión de su sector industrial, sin demeritar lo alcanzado por los sectores primario y terciario. Según el ITAAE, el crecimiento de la industria estatal fue de 23.7% en el primer trimestre, de 19.6% en el segundo y de 17.5% en el tercero, siendo esta última la mayor tasa registrada en el país en el trimestre que se reporta.

### Estados con los mayores avances en el Indicador Trimestral de Actividad Económica Estatal (ITAAE), 2014

Estados	Tercer Trimestre Variación real % respecto al mismo trimestre de 2013				Enero -Septiembre 2014	
	Var. real %	Lugar °	Var. real %	Lugar °	Var. real %	Lugar °
<b>Aguascalientes</b>	<b>11.1</b>	<b>6.9</b>	<b>17.5</b>	<b>5.9</b>	<b>11.7</b>	<b>1</b>
<i>Michoacán</i>	4.6	7.7	-2.9	7.0	8.1	2
<b>Guerrero</b>	<b>7.0</b>	<b>17.9</b>	<b>13.1</b>	<b>4.7</b>	<b>6.9</b>	<b>3</b>
<b>Querétaro</b>	<b>6.4</b>	<b>0.9</b>	<b>9.9</b>	<b>3.9</b>	<b>5.2</b>	<b>4</b>
<b>Zacatecas</b>	<b>4.5</b>	<b>-10.9</b>	<b>15.4</b>	<b>0.6</b>	<b>5.2</b>	<b>5</b>
<b>Chiapas</b>	<b>4.9</b>	<b>-4.9</b>	<b>5.8</b>	<b>5.4</b>	<b>5.1</b>	<b>6</b>
<b>Guanajuato</b>	<b>4.7</b>	<b>4.5</b>	<b>9.0</b>	<b>1.7</b>	<b>5.1</b>	<b>7</b>
<b>Chihuahua</b>	<b>4.3</b>	<b>8.0</b>	<b>8.5</b>	<b>1.4</b>	<b>3.5</b>	<b>8</b>
<b>NACIONAL</b>	<b>2.2</b>	<b>7.3</b>	<b>2.0</b>	<b>2.0</b>	<b>1.9</b>	<b>n.a.</b>

n.a.: no aplica

FUENTE: INEGI

## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

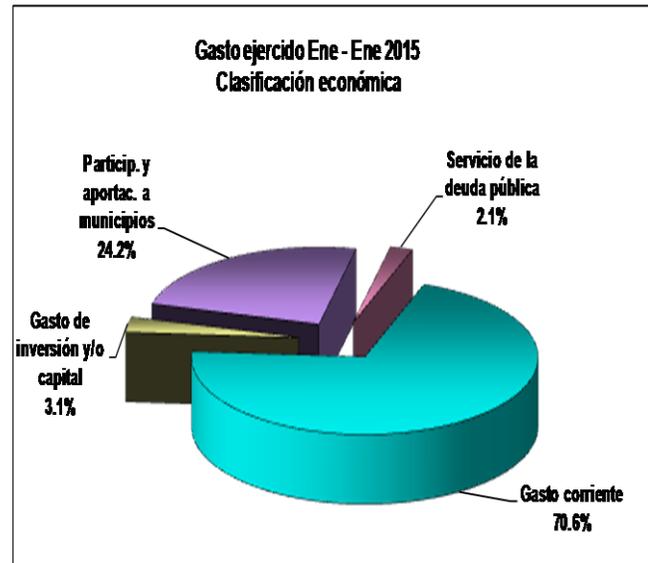
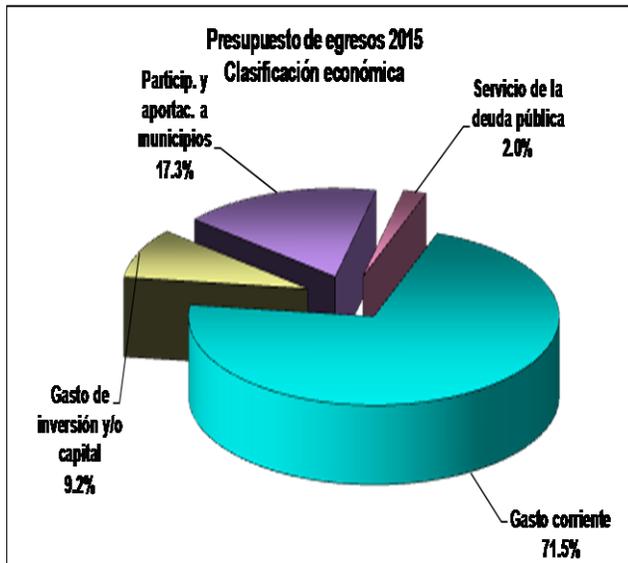
Ene-Ene 2015

Concepto	2015				2014		% Variac. 15 / 14
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Ene	Ene - Ene	% Avance	Ene - Ene	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>12,885</b>	<b>0</b>	<b>704</b>	<b>0%</b>	<b>1,398</b>	<b>16,433</b>	<b>-50%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>11,419</b>	<b>0</b>	<b>674</b>	<b>0%</b>	<b>1,255</b>	<b>11,859</b>	<b>-46%</b>
Recursos fiscales ordinarios	4,933	0	386	0%	483	4,550	-20%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0%	0	292	0%
Aportaciones federales (PEF R33)	6,486	0	181	0%	550	5,312	-67%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	0	107	0%	222	1,705	-52%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>1,465</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>0%</b>	<b>143</b>	<b>4,574</b>	<b>-79%</b>
Recursos fiscales ordinarios	884	0	16	0%	13	753	20%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0%	0	26	0%
Aportaciones federales (PEF R33)	562	0	0	0%	0	520	0%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	0	14	0%	130	3,250	-89%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	0	26	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>3,085</b>	<b>0</b>	<b>251</b>	<b>0%</b>	<b>246</b>	<b>3,278</b>	<b>2%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>2,764</b>	<b>0</b>	<b>231</b>	<b>0%</b>	<b>229</b>	<b>2,970</b>	<b>1%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,933	0	156	0%	158	1,872	0%
Aportaciones federales (PEF R33)	831	0	73	0%	72	1,097	2%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>320</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>0%</b>	<b>16</b>	<b>308</b>	<b>23%</b>
Recursos fiscales ordinarios	255	0	20	0%	16	143	23%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0%	0	100	0%
Aportaciones federales (PEF R33)	65	0	0	0%	0	65	0%
<b>Gasto total</b>	<b>15,969</b>	<b>0</b>	<b>955</b>	<b>0%</b>	<b>1,644</b>	<b>19,711</b>	<b>-42%</b>

(millones de pesos)

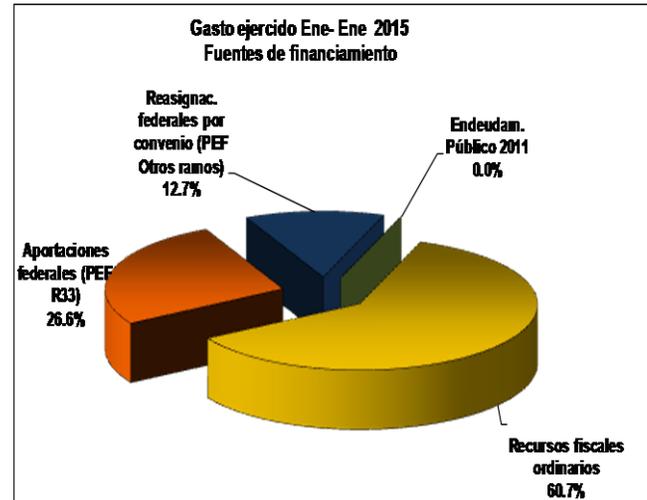
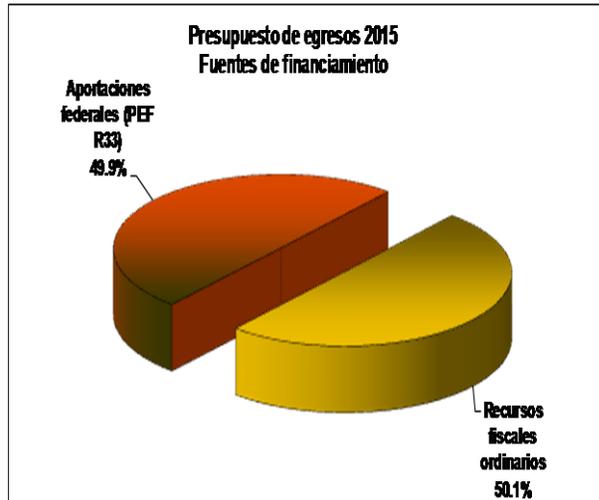
- El Presupuesto Anual 2015 no incluye los egresos por 1,046 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- El presupuesto anual de 2015 no incluye los recursos correspondientes a las 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 enero 2015 representa el 73.7 por ciento del total, mientras que el gasto no programable representa el restante 26.3 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 enero 2015 corresponden en un 60.7 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 26.6 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, el 12.7 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

## b) Gasto Corriente

Ene - Ene 2015

Concepto	2015				2014		% Variac. 15 / 14
	Presupuesto		Devengado	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene - Ene	Ene - Ene		Ene - Ene	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>4,933</b>	<b>0</b>	<b>386</b>	<b>0%</b>	<b>483</b>	<b>4,550</b>	<b>-20%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	1,429	0	138	0%	120	1,203	15%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	154	0	2	0%	1	132	193%
Capítulo 3000: Servicios generales	360	0	5	0%	5	339	-16%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,991	0	241	0%	357	2,876	-32%
<b>Remanentes de ejercicios fiscales anteriores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>292</b>	<b>0%</b>
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	0%	0	4	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	0	0%	0	3	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	0	0	0%	0	285	0%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>6,486</b>	<b>0</b>	<b>181</b>	<b>0%</b>	<b>550</b>	<b>5,312</b>	<b>-67%</b>
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	0	0%	0	11	0%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	0	11	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	6,486	0	181	0%	550	5,291	-67%
FONE. Nomina Educativa Y Gasto Operativo Fondo	4,966	0	33	0%	416	3,838	-92%
FASS. Servicios de salud	1,360	0	132	0%	118	1,293	11%
FAM-AS. Asistencia Social	70	0	6	0%	6	70	0%
FAET. Educación tecnológica	54	0	6	0%	6	54	6%
FAEA. Educación para adultos	36	0	4	0%	4	36	-16%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107</b>	<b>0%</b>	<b>222</b>	<b>1,705</b>	<b>-52%</b>
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	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	0	0%	0	2	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	0	0%	0	51	0%
Gobernación	0	0	0	0%	0	14	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	0	18	0%
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%	0	2	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	0	107	0%	222	1,640	-52%
Educación pública	0	0	107	0%	222	1,370	-52%
Salud	0	0	0	0%	0	38	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	0	0%	0	218	0%
<b>Gasto corriente</b>	<b>11,419</b>	<b>0</b>	<b>674</b>	<b>0%</b>	<b>1,255</b>	<b>11,567</b>	<b>-46%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero 2015 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 138 mdp que representó un incremento de 13% 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 una disminución del 0.48% respecto del monto ejercido en el mismo período durante el 2014.
- En relación al gasto erogado en este período con reasignaciones federales por 107 mdp, corresponden a recursos transferidos por la SEP a la UAA.

## c) Gasto de Inversión y/o Capital Ene-Ene 2015

Concepto	2015				2014		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Devengado	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene - Ene	Ene - Ene		Ene - Ene	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>884</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>0%</b>	<b>13</b>	<b>753</b>	<b>20%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	52	0	0	0%	0	62	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	699	0	6	0%	4	576	30%
Capítulo 7000: Inversión financiera	132	0	10	0%	9	115	15%
<b>Remanentes de ejercicios fiscales anteriores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>0%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	0	0	0%	0	11	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	0	0	0%	0	15	0%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>582</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>520</b>	<b>0%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	0	0	0%	0	9	0%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	0	9	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	582	0	0	0%	0	510	0%
FISE. Infraestructura social estatal	23	0	0	0%	0	18	0%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	78	0	0	0%	0	82	0%
FAM-IEMS. Infraestructura educativa media superior (FONDO V.3 A)	4	0	0	0%	0	4	0%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior (Fondo V.3)	112	0	0	0%	0	81	0%
FASP. Seguridad pública (Fondo VII)	132	0	0	0%	0	55	0%
FAFEF. Fondo de Aport. Para el Fortalec. Para las Entidades Federativas (F	233	0	0	0%	0	270	0%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>0%</b>	<b>130</b>	<b>3,250</b>	<b>-89%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	0	14	0%	130	3,196	-89%
Gobernación	0	0	0	0%	23	47	-100%
Hacienda y Crédito Público	0	0	0	0%	0	12	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	78	1	-100%
Comunicaciones y Transportes	0	0	0	0%	0	176	0%
Economía	0	0	0	0%	0	48	0%
Educación Pública	0	0	1	0%	25	430	-98%
Salud	0	0	13	0%	0	629	0%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Reforma Agraria	0	0	0	0%	0	9	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	79	-100%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	2	0%
Turismo	0	0	0	0%	0	38	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	0	0%	3	1,724	-100%
Función Pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Seguridad Pública	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>1,465</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>0%</b>	<b>143</b>	<b>4,574</b>	<b>-79%</b>

(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
<b>Total</b>	<b>668.0</b>

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 enero 2015 se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Importe (mdp)
FISE 2008 – 2015	17.6
FAM – IEB 2008 – 2015	2.1
FASP Est. y Fed. 2010 – 2014	170.0
FAFEF 2008 – 2014	40.1
Recursos fed. reasignables 2009-2014	454.5
PDE 2014	5.3
PDE 2015	384.7
<b>Total</b>	<b>1'074.3</b>

(Millones de pesos)

Así mismo, durante el período de enero 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+I)	Erogado	Saldo por pagar
FASP 2015 Est. y Fed.	16´4	0´0	16´4
FAFEF 2015	24.1	0´0	24´1
Recursos federales reasignables 2015	139´3	104´5	34´8
<b>Total</b>	<b>179´8</b>	<b>104´5</b>	<b>75´3</b>

(Millones de pesos)

Al 31 de enero de 2015, se tenía pendiente de ejercer la cantidad de 4.1 mdp correspondiente al Endeudamiento 2011, dicha cantidad incluye 10.5 miles de pesos de intereses generados a esa misma fecha.

**d) Gasto No Programable**  
**Ene-Ene 2015**

Concepto	2015				2014		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Annual	Ene - Ene	Ene - Ene		Ene - Ene	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>2,188</b>	<b>0</b>	<b>178</b>	<b>0%</b>	<b>174</b>	<b>2,015</b>	<b>2%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,933	0	158	0%	158	1,872	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	255	0	20	0%	16	143	23%
<b>Remanentes de ejercicios fiscales anteriores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	0	0	0	0%	0	17	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	0	84	0%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>831</b>	<b>0</b>	<b>73</b>	<b>0%</b>	<b>72</b>	<b>1,097</b>	<b>2%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	831	0	73	0%	72	1,097	2%
FISM. Infraestructura social municipal	210	0	21	0%	21	206	2%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	621	0	52	0%	51	615	1%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	0	0%	0	196	0%
Seguridad Pública	0	0	0	0%	0	79	0%
<b>Endeudamiento Público 2011</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>65</b>	<b>0%</b>
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	65	0	0	0%	0	65	0%
FISE: Fondo de Infraestructura Social Estatal	5	0	0	0%	0	5	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent.fed.(PEF)	60	0	0	0%	0	60	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>3,085</b>	<b>0</b>	<b>251</b>	<b>0%</b>	<b>246</b>	<b>3,278</b>	<b>2%</b>

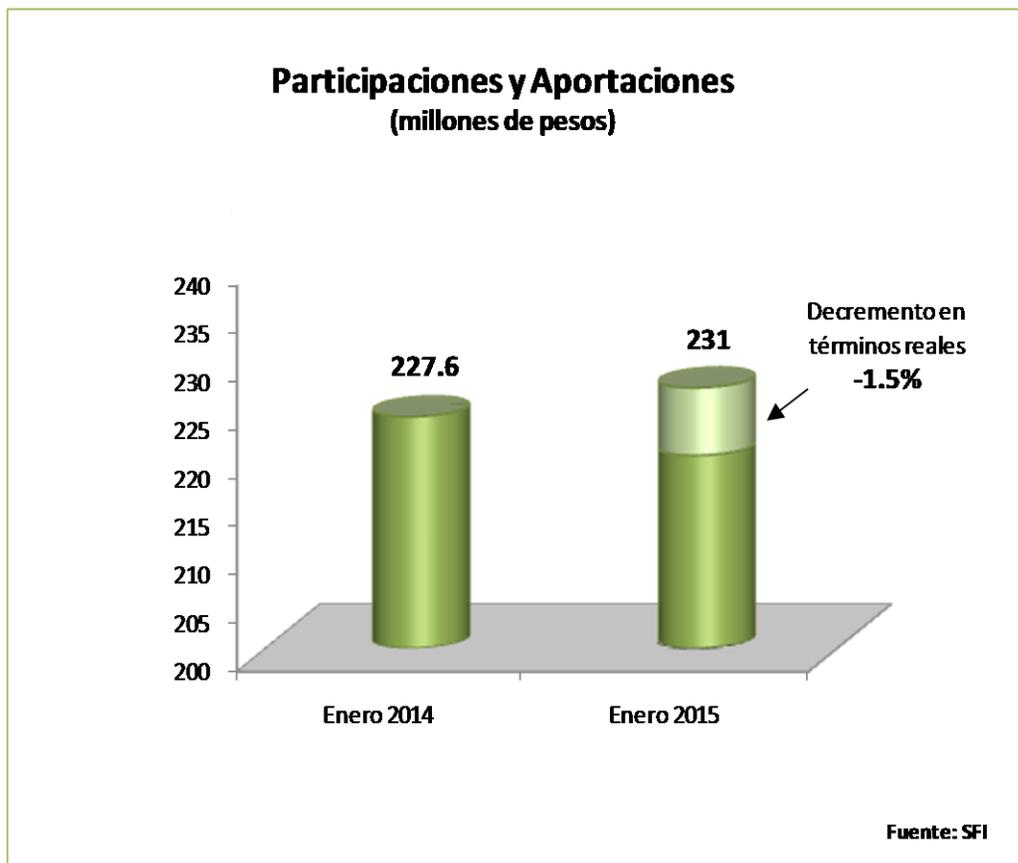
(millones de pesos)

**Participaciones y Aportaciones a Municipios**

El total nominal de **participaciones federales** transferidas a municipios durante el mes de enero fue de 158 millones de pesos, lo que representa 1 por ciento más de lo registrado en el mismo mes del año pasado, es decir 155.7 millones de pesos.

En cuanto a las **aportaciones** que se transfirieron a los municipios durante este mes, se ubicaron en 73 millones de pesos nominales, lo que representa un 2 por ciento más de los 71.9 millones de pesos recibidos el mismo mes del año anterior.

En su conjunto, las **participaciones y aportaciones** entregadas a municipios durante el mes de enero del presente año, alcanzaron los 231 millones de pesos, cifra menor en términos reales en 1.5 por ciento respecto a la registrada en el mismo mes del año anterior (227.6mdp).



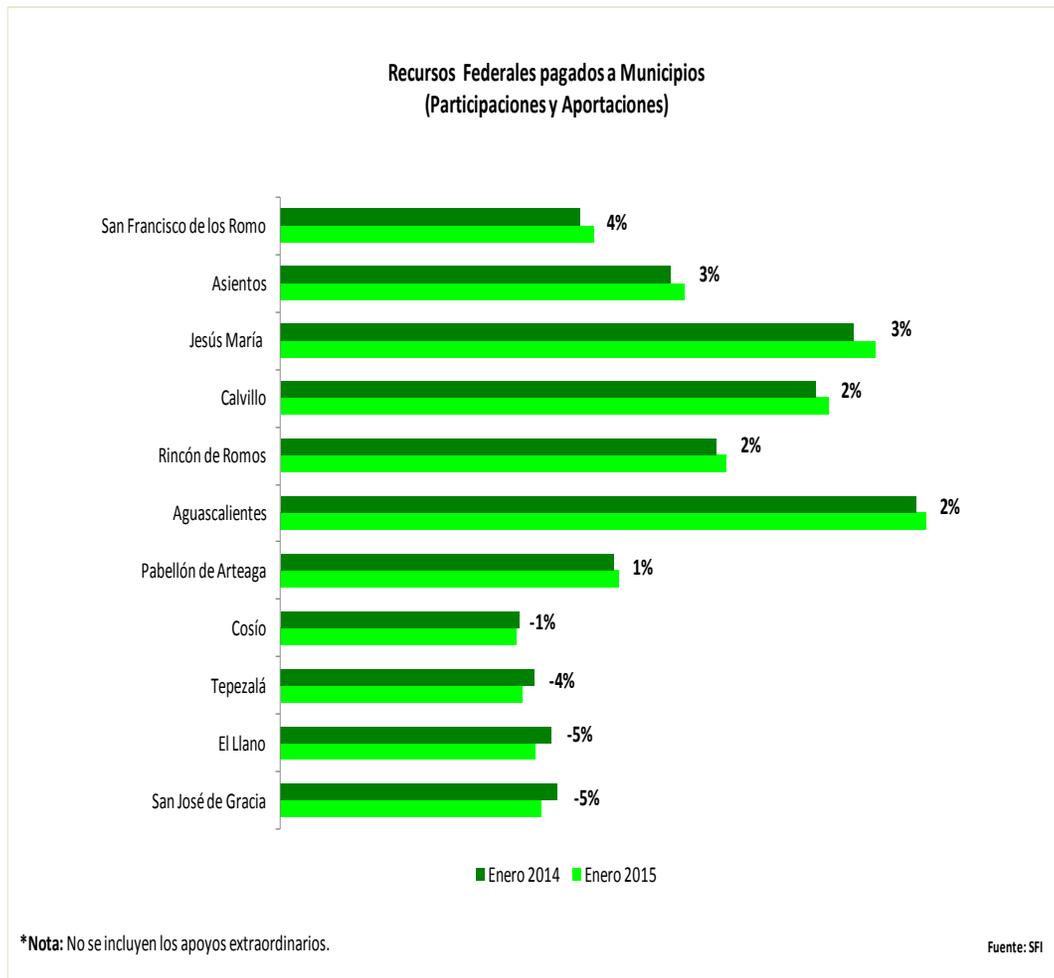
Participaciones Federales	2015	2014	% Variación
	Ejercido		
Municipios	Enero	Enero	2015/2014
Aguascalientes	100.0	97.9	2%
Asientos	5.4	5.1	4%
Calvillo	7.3	7.1	3%
Cosío	4.7	4.8	-2%
El Llano	4.6	4.9	-7%
Jesús María	9.1	8.8	4%
Pabellón de Arteaga	5.4	5.4	1%
Rincón de Romos	6.1	6.0	2%
San Francisco de los Romo	5.2	5.0	5%
San José de Gracia	5.6	6.0	-6%
Tepezalá	4.4	4.7	-6%
<b>Total</b>	<b>158.0</b>	<b>155.7</b>	<b>1%</b>

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

Aportaciones Federales	2015	2014	% Variación
	Ejercido		
Municipios	Enero	Enero	2015/2014
Aguascalientes	44.0	43.4	1%
Asientos	4.0	3.9	2%
Calvillo	5.0	4.9	1%
Cosío	1.1	1.1	1%
El Llano	1.7	1.7	2%
Jesús María	6.1	6.0	2%
Pabellón de Arteaga	2.6	2.5	2%
Rincón de Romos	4.1	4.0	2%
San Francisco de los Romo	2.2	2.2	2%
San José de Gracia	0.7	0.7	1%
Tepezalá	1.6	1.5	2%
<b>Total</b>	<b>73.0</b>	<b>71.9</b>	<b>2%</b>

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

El comportamiento de los recursos federales pagados al cierre del presente mes ubicó a San Francisco de los Romo con un incremento del 4% seguido de Asientos y Jesús María con un incremento del 3%.



Las participaciones federales entregadas a los municipios presentan un comportamiento similar al calendario de S.H.C.P., esto como resultado de un incremento de los ingresos tributarios del 6.1% en términos reales, no obstante que los ingresos petroleros resultaron inferiores en un 7.5% como consecuencia de un menor precio de exportación, una disminución en la producción petrolera y gas natural, efectos que se compensan parcialmente con el incremento en el precio del gas natural.

A su interior, la recaudación tributaria aumento 8.7 por ciento, destacando el crecimiento del IEPS e IVA 51.7 y 15.2 por ciento real.

Con fecha 29 de enero de 2015 el Estado publicó en el Periódico Oficial la distribución de recursos del Fondo para la Infraestructura Social Municipal, así como del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios del Estado de Aguascalientes para el ejercicio 2015, en la cual se aprecia un incremento del 1 por ciento respecto a lo entregado el año anterior.

Derivado de la cifras publicadas por la SHCP, el 12 de febrero de 2015 el Estado publicó en el Periódico Oficial del Estado el acuerdo en donde se da conocer el monto estimado que recibirá cada entidad federativa por los fondos ordinarios de participaciones e incentivos para el ejercicio fiscal 2015, por lo que se estima un crecimiento del 1 por ciento respecto a los autorizados en el presupuesto estatal 2015.

## e) Estrategias Generales y Estrategias Específicas.

Ene-Ene 2015

Concepto	2015		2014		
	Presupuesto	Ejercido	Ejercido	Ejercido	
	Anual	Ene - Ene	Ene - Ene	Ene - Ene	
<b>1: Progreso económico, empleo y mejores salarios</b>	<b>751</b>	<b>0</b>	<b>32</b>	<b>26</b>	<b>874</b>
1.1 Fortalecer la plataforma logística para incrementar el crecimiento econ.y comp. del Edo. a nivel r	67	0	2	2	97
1.2 Crear los espacios y mecanismos de apoyo y fomento a la micro, pequeña y mediana empresa.	185	0	12	11	216
1.3 Conformación de la sociedad del conocimiento.	87	0	9	8	154
1.4 Desarrollo y promoción turística.	301	0	7	3	277
1.5 Desarrollo competitivo del campo y tecnificación	111	0	2	2	130
<b>2: Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública</b>	<b>1,430</b>	<b>0</b>	<b>99</b>	<b>111</b>	<b>1,462</b>
2.1 Implementar un nuevo modelo de coordinación de los cuerpos policiales especializado.	203	0	13	27	142
2.2 Privilegiar las acciones de prev.comunitaria del delito, desde la part.ciud.y lucha contra cond. ant	196	0	13	12	202
2.3 Impulsar la especialización técnico-operativa de la investigación ministerial.	231	0	19	19	200
2.4 Modernización del Novcco jurídico, implementación de reformas en materia penal.	49	0	3	2	51
2.5 Mejorar la infraestructura y equipamiento de la procuración de justicia.	75	0	2	2	127
2.6 Actualización del sistema penitenciario.	139	0	8	8	157
2.7 Eficientar los operativos de protección civil.	0	0	0	0	72
2.8 Vigorizar la cultura de legalidad, los valores sociales y los derechos humanos.	537	0	42	40	511
<b>3: Gobierno eficiente</b>	<b>4,656</b>	<b>0</b>	<b>327</b>	<b>325</b>	<b>5,329</b>
3.1 Efectuar de manera cotidiana una gobernabilidad democ. y buenas relac. con los mpios.y la fede	203	0	17	14	194
3.2 Aprovechar y generar alternativas de financiamiento para proyectos estratégicos.	3,799	0	281	284	4,676
3.3 Planeación, transparencia y rendición de cuentas en la gestión gubernamental.	196	0	7	6	125
3.4 Manejo responsable, eficiente y con calidad de las finanzas y servicios públicos.	458	0	22	21	334
<b>4: Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos</b>	<b>2,713</b>	<b>0</b>	<b>244</b>	<b>294</b>	<b>4,574</b>
4.1 impulso y desarrollo del bienestar social de la población.	67	0	3	3	58
4.2 igualdad de derechos y deberes entre los habitantes para con la población con discapacidad.	2	0	0	1	18
4.3 Niños y jóvenes en situación de riesgo.	50	0	1	1	18
4.4 Fortalecimiento de la vida familiar.	186	0	12	13	275
4.5 Atención integral a migrantes y sus familias.	4	0	0	0	6
4.6 Un sistema de salud de calidad, en forma oportuna y equitativa.	1,834	0	183	161	2,326
4.7 Deporte y recreación, formas de vida saludable.	148	0	11	9	277
4.8 Fortalecer la cultura con una visión social, económica y educativa.	175	0	16	11	270
4.9 Radio y televisión que contribuyen a la mejora en la calidad de vida del estado.	29	0	2	2	34
4.10 Jóvenes comprometidos.	67	0	6	7	67
4.11 Participación activa de la mujer en espacios públicos y privados.	8	0	1	0	31
4.12 Ordenamiento territorial y urbano.	92	0	9	85	1,181
4.13 Regularización de asentamientos humanos y reservas territoriales.	0	0	0	0	9
4.14 Vivienda segura, digna y sustentable.	49	0	0	0	6
<b>5: Educación de calidad</b>	<b>6,254</b>	<b>0</b>	<b>238</b>	<b>873</b>	<b>7,020</b>
5.1 Calidad educativa para una formación de excelencia.	5,649	0	84	597	5,306
5.2 Educación al alcance de todos.	509	0	55	146	765
5.3 educación media y superior para el desarrollo del estado	96	0	100	130	949
<b>6: Medio ambiente y desarrollo sustentable</b>	<b>164</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>451</b>
6.1 Manejo integral del agua y desarrollo sustentable.	74	0	6	6	292
6.2 Prevención y control de la contaminación ambiental.	47	0	6	6	94
6.3 Educación ambiental y participación ciudadana.	14	0	1	1	19
6.4 Manejo y gestión integral de los residuos sólidos.	0	0	0	0	12
6.5 Manejo de ecosistemas.	29	0	2	2	34
<b>Gasto total</b>	<b>15,969</b>	<b>0</b>	<b>955</b>	<b>1,644</b>	<b>19,711</b>

(millones)

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%.

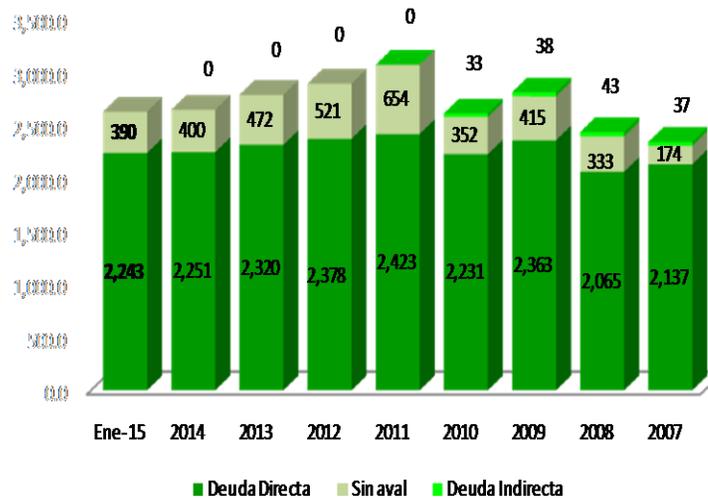
De igual forma, el gasto ejercido en el período de enero 2015, en la estrategia 1, Progreso económico, empleo y mejores salarios, representó el 3.3 por ciento del total; mientras que la estrategia 2, Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública representó el 10.4 por ciento; la estrategia 3, Gobierno eficiente representó el 34.2 por ciento; la estrategia 4, Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos representó el 25.6 por ciento; en la estrategia 5, Educación de calidad, representó el 24.9 por ciento, y por último la estrategia 6, Medio ambiente y desarrollo sustentable representó el 1.5 por ciento del total del gasto ejercido.

### II.3 Informe de Deuda Pública

A enero 2015 la Deuda Pública Estatal integrada por la Deuda que corresponde al Gobierno del Estado y la de los Municipios, se ubicó en 2,633 millones de pesos, cifra menor en 1 por ciento respecto a la reportada al cierre de Diciembre 2014, la cual se situó en 2,651 mdp.



### Composición de la Deuda Pública Estatal



**Deuda Directa:** créditos adquiridos por el Estado de Aguascalientes con un plazo de pago mayor a un año.  
**Deuda Indirecta:** créditos adquiridos por organismos públicos descentralizados del gobierno estatal con un plazo de pago mayor a un año.  
**Deuda sin Aval:** créditos adquiridos por los Municipios sin el aval de Gobierno del Estado.

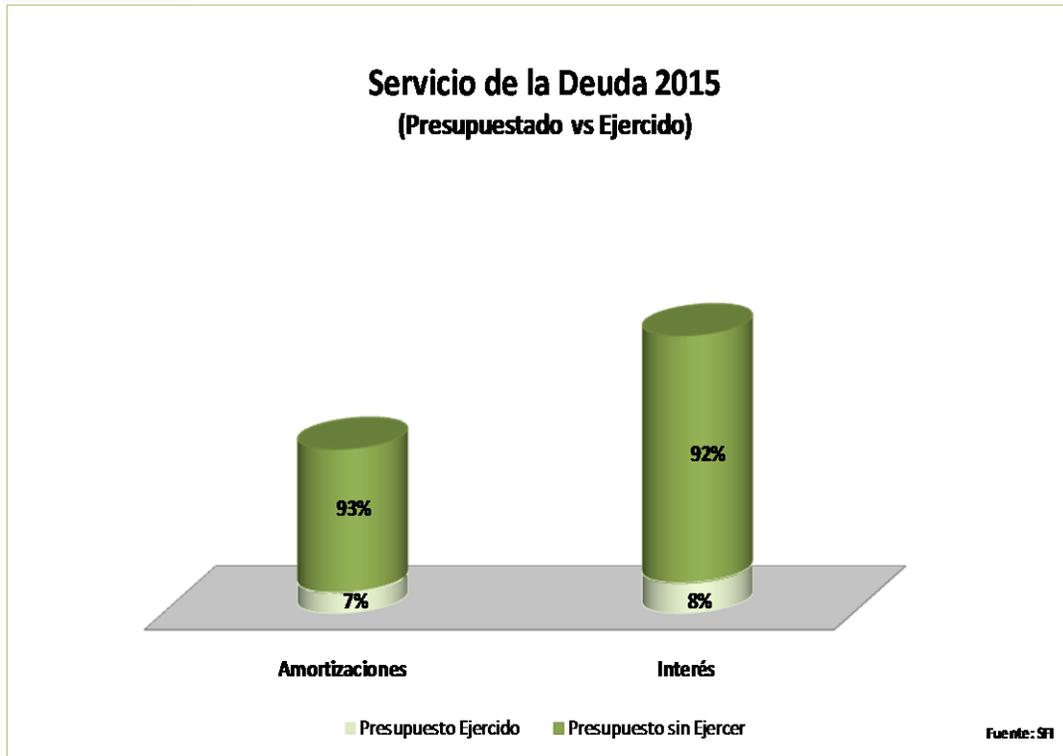
Fuente: SFI

Durante el presente mes, el saldo de la Deuda sin Aval disminuyó 3 por ciento respecto al saldo reportado al cierre del mes anterior, el cual se situó en 400 mdp.

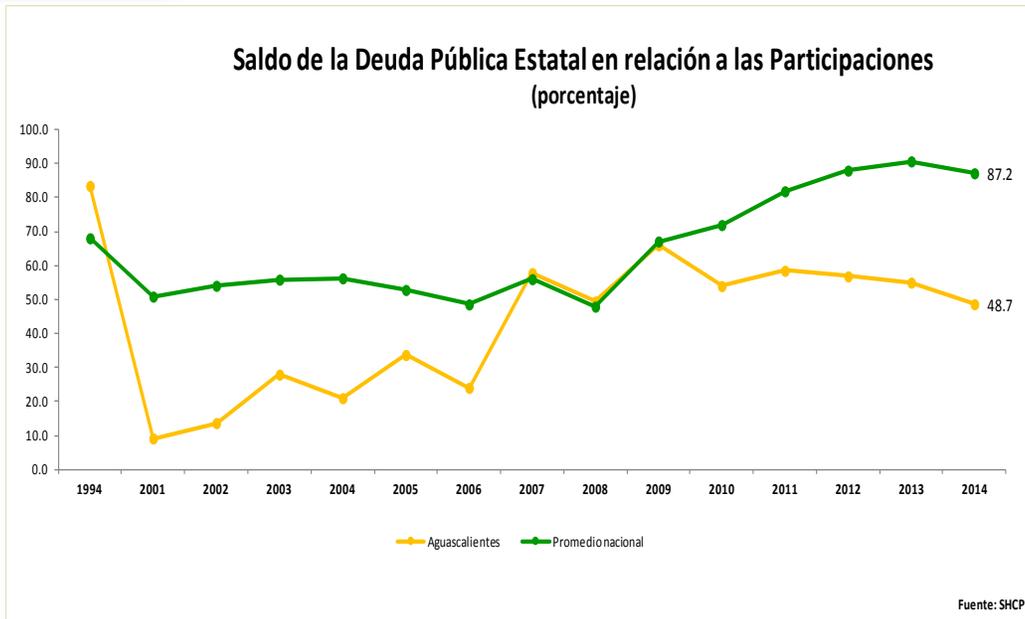
Por otro lado, en el mes de enero, Calvillo realizó la primera disposición del crédito contratado con Banobras (14.8 mdp), por la cantidad de 834 mil pesos.

Las amortizaciones de Deuda Directa para el año 2015 se estimaron en un monto de 117.4 mdp, de los cuales al mes de enero se ejercieron 7.7 millones de pesos.

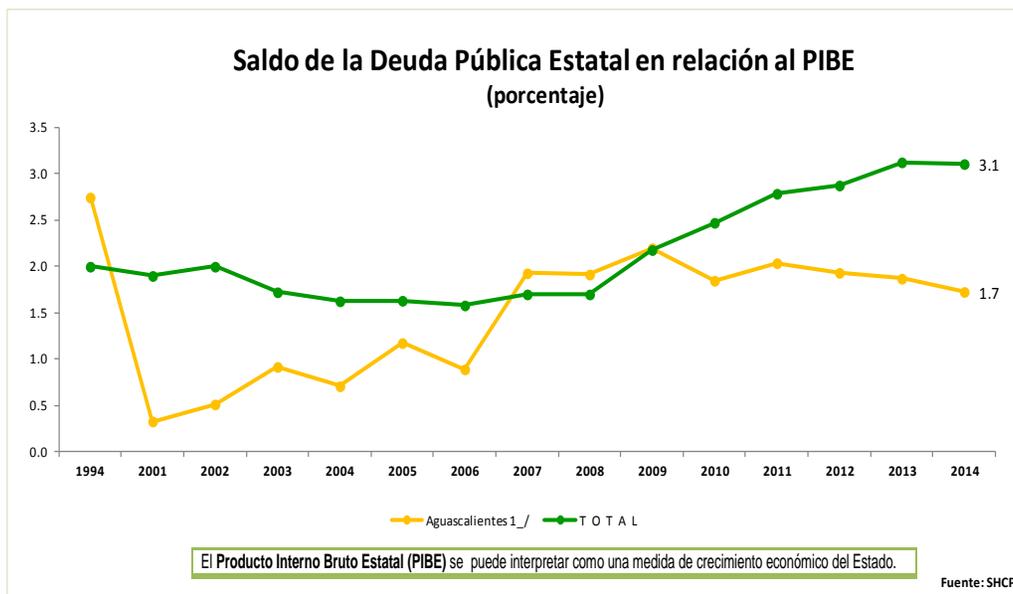
En el caso de los intereses, para el año 2015 se estimó un monto de 202.2 millones de pesos destinados solo a la Deuda Directa; para el mes que se reporta los recursos ejercidos son por 16.6 mdp.



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 Cuarto Trimestre de este año la proporción que representa el saldo de la deuda pública de Aguascalientes es del 48.7% de sus ingresos por Participaciones Federales, esto significa 38.5 puntos por debajo del promedio nacional el cuál se ubicó en 87.2%.



El Saldo de la Deuda de Aguascalientes al Cuarto Trimestre representa el 1.7% del Producto Interno Bruto de la Entidad, proporción favorable en relación al promedio de saldos nacional el cual se encuentra en 3% con lo que se mantiene la tendencia decreciente de la deuda observada en los últimos años.



La tasa de interés promedio que mantiene el Estado en relación a los créditos vigentes al Cuarto Trimestre del 2014, es de 3.8% por lo que se ubica 1.7 puntos por debajo del promedio nacional de 5.5% posicionándose como el Estado con la menor tasa a nivel nacional, seguido de Puebla (3.9%) y Campeche (4%).

