



**PROGRESO
para
todos**

Gobierno de Aguascalientes

INFORME Financiero

Marzo 2014



Secretaría de
FINANZAS



INGRESOS



I.- SUBSECRETARÍA DE INGRESOS

I.1 Marco macroeconómico

Marco macroeconómico observado 2013, estimado 2014 y expectativa al cierre 2014

	2013	2014			
	Observado Real	Oficial	Observado Real	Periodo	Expectativa al cierre/1
Producto Interno Bruto					
Crecimiento Real (%)	1.3%	3.9%	n.d.	Ene-Mar	3.09
Inflación					
Diciembre/Diciembre (%)	3.97	3.00	3.76	Mar-Mar	3.92
Tipo de Cambio					
Nominal (Promedio)	12.77	12.90	13.23	Ene-Mar	13.01
Tasa de Interés (Cetes 28 días)					
Nominal promedio %	3.75	4.00	3.16	Ene-Mar	3.49
Cuenta Corriente					
% PIB	-1.70	-1.50	n.d.	Ene-Mar	-3.36
Balance Público					
% del PIB	-1.2%	-3.50	n.d.	Ene-Mar	-3.31
Petróleo					
Precio Promedio dpb	98.83	85.00	92.51	Ene-Mar	90.00
Plataforma de Exportación					
Miles de barriles diarios	1,178	1,170	1,194	Ene-Mar	n.d.

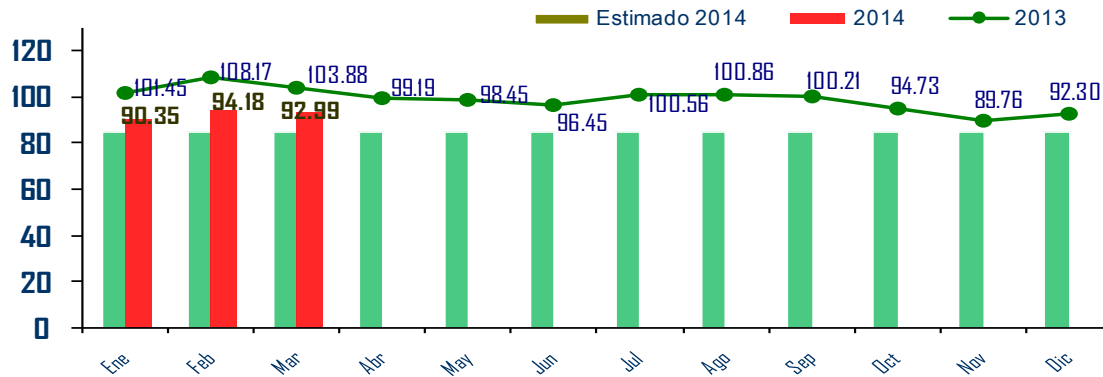
Fuente: Ley de Ingresos 2014 aprobada por la Cámara de Diputados

/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Marzo 2014

n.d. No disponible

Durante el primer trimestre del año, la situación económica se mantiene sin sorpresas. Solo el precio del petróleo se ubica ligeramente por encima de lo esperado y se mantiene como indicador importante en el cumplimiento de las transferencias federales al Estado.

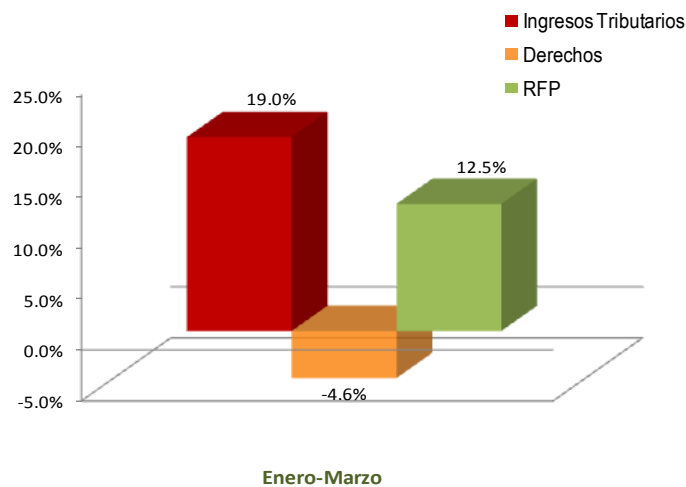
Comportamiento del precio del petróleo 2013-2014 y estimación 2014



El precio del petróleo, que se estimó en 85 dólares para 2014, al mes de Marzo cerró en 92.51 dpb., es decir 9% por arriba de la estimación oficial. El precio del hidrocarburo se sigue manteniendo alto sin embargo el menor precio promedio de exportación, y la apreciación del tipo de cambio impactan en forma directa en los ingresos que se reciben vía Participaciones.

En este periodo, la RFP tuvo un incremento del 12.5% nominal, superior a la del mismo periodo del 2013; lo anterior es resultado del comportamiento positivo de los Ingresos Tributarios en su conjunto; permitiendo con ello compensar, la caída observada en los Derechos que forman parte de la RFP.

VARIACIÓN NOMINAL MENSUAL DE DE LA RFP
ENERO-MARZO 2014 VS EL MISMO PERIODO DE 2013



I.2 Ingresos totales al mes de Marzo

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

Concepto	Presupuesto Ley de Ingresos 2014	Ingresos Recibidos 2014	Avance esperado Marzo		Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos			Crecimiento nominal 2014 vs 2013		
			Ppto. SHCP	Ley de Ingresos	Mdp	%	Mdp	%	2013	mdp	%			
												2013	mdp	%
RECURSOS FEDERALES	12,284.4	3,207.5	3,149.7	3,197.5	57.8	1.8	10.1	0.3	3,142.0	65.5	2.1			
Fondo General de Participaciones/1	4,997.2	1,323.6	1,280.7	1,282.1	42.9	3.4	41.5	3.2	1,228.7	94.9	7.7			
Fondo de Fomento Municipal	535.4	138.1	136.1	137.3	2.1	1.5	0.8	0.6	132.6	5.6	4.2			
Ramo 33	6,430.3	1,643.4	1,646.1	1,698.8	-2.7	-0.2	-55.4	-3.3	1,702.6	-59.2	-3.5			
Fondo de Fiscalización	247.0	74.8	60.8	60.5	14.0	12.1	14.3	23.6	56.7	18.1	31.8			
IEPS	74.5	27.6	26.0	18.7	1.6	6.0	8.9	47.5	21.4	6.2	28.9			
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	394.9	104.0	115.9	76.9	-11.9	-10.3	27.1	35.3	111.3	-7.3	-6.6			
Tenencia Federal	0.5	0.5	0.0	0.2	0.5	n.a	0.3	208.2	1.4	-0.9	-65.8			
ISAN	76.2	28.1	25.9	20.5	2.3	8.7	7.6	37.2	21.8	6.4	29.3			
Coordinación Fiscal	85.6	34.7	39.1	16.7	-4.5	-11.4	18.0	107.7	36.6	-2.0	-5.4			
Incentivos Gasolina y Diesel	232.5	40.7	50.9	39.5	-10.2	-20.1	1.2	3.0	51.5	-10.8	-21.0			
INGRESOS PROPIOS	1,284.9	721.6	570.5	570.5	151.4	26.5	151.4	26.5	537.8	183.8	34.2			
Impuestos	663.4	334.5	193.7	193.7	140.8	72.7	140.8	72.7	217.1	117.5	54.1			
Derechos	371.6	165.7	165.8	165.8	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	137.1	28.6	20.9			
Productos	46.3	19.8	9.0	9.0	10.7	118.5	10.7	118.5	20.1	-0.3	-1.5			
Aprovechamientos	203.1	201.6	201.7	201.7	-0.1	0.0	-0.1	0.0	163.6	38.0	23.2			
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	0.6	0.0	0.3	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	n.a	n.a			
INGRESOS TOTALES	13,964.2	4,033.1	3,836.1	3,844.8	197.3	5.1	188.6	4.9	3,791.2	241.9	6.4			

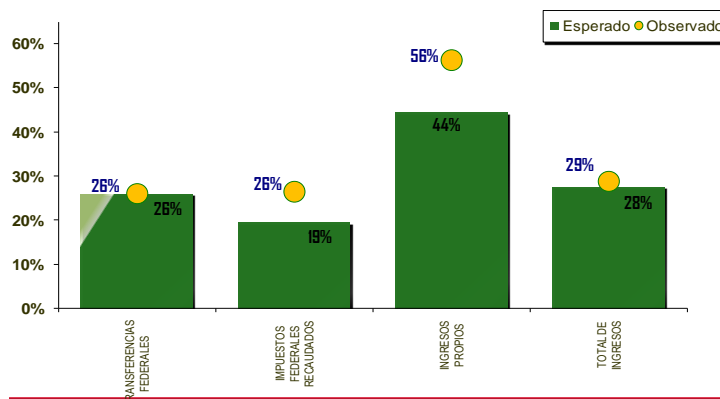
Nota:

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 trimestre del año, se tuvieron ingresos por 4,033.1 mdp., que representa el 29% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado. Con este resultado, se tiene un incremento de 1% respecto a lo programado en Ley de Ingresos para el mes de Marzo.

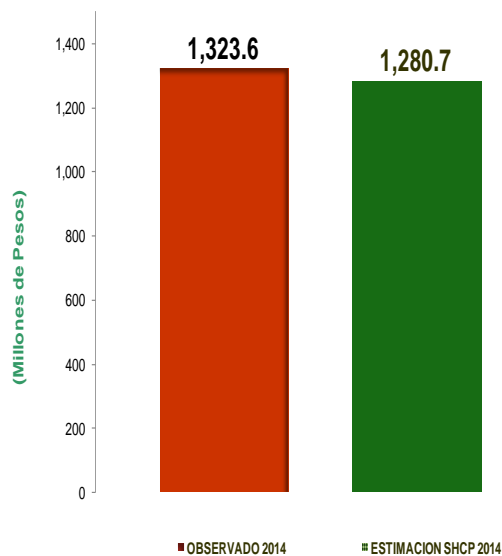
Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado



Respecto al 2013, en el comparativo de los ingresos totales, se observa un incremento del 6.4% que equivale a 241.9 mdp. adicionales. Este resultado se deriva básicamente de los recursos adicionales recibidos en el ramo 28. Así como del esfuerzo recaudatorio Estatal en el rubro de los Impuestos y Derechos.

I.2.1 Fondo General de Participaciones.-

Fondo General de Participaciones al mes de Marzo



Al mes de Marzo se recibieron 1,323.6 mdp., que representa un incremento del 3.4% más, respecto a lo presupuestado por la SHCP y que equivale a 42.9 mdp. adicionales.

En este resultado influye el dinamismo de la economía en el primer trimestre del año, derivado del buen comportamiento de los Ingresos Tributarios que forman parte de la RFP.

En relación con el año anterior se tienen 94.9 mdp. mas que representa el 7.7% adicional.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-

En el primer trimestre del año, se han recibido 138.1 mdp., cifra ligeramente superior a la presupuestada por la Federación y que representa el 1.5% adicional lo que equivale a 2.1 mdp. mas, al mes de marzo.

Respecto al mismo periodo del año anterior, se tienen 5.6 mdp. más, que equivalen a un 4.2% adicional.

I.2.3 Ramo 33.-

Al mes de Marzo se recibieron 1,643.4 mdp., prácticamente los recursos estimados por la SHCP para el periodo referido. Por tratarse de recursos etiquetados en este ramo, no existe riesgo de incumplimiento.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

COMPARATIVO VS LEY DE INGRESOS (Millones de pesos)

Concepto	Ley de Ingresos 2014	Ingresos recaudados 2014	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2013	Crecimiento 2014 vs 2013	
				Mdp	%		mdp	%
Impuestos	663.4	334.5	46%	140.8	72.7	217.1	117.5	54.1
Derechos	371.6	165.7	23%	-0.1	-0.1	137.1	28.6	20.9
Productos	46.3	19.8	3%	10.7	118.5	20.1	-0.3	-1.5
Aprovechamientos	203.1	201.6	28%	-0.1	0.0	163.6	38.0	23.2
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	0.6	0	n.a	0	n.a	0	n.a.	n.a.
INGRESOS PROPIOS	1,284.3	721.6	100%	151.4	26.5	537.8	183.8	34.2

Los ingresos recaudados por el Estado ascienden a 721.6 mdp. al mes de Marzo. Se observa un incremento en los Impuestos del 72.7% en relación con lo presupuestado en la Ley de Ingresos y que equivalen a 140 mdp. adicionales. Lo anterior, se deriva básicamente del Impuesto sobre Nómina y el Impuesto Sobre Tenencia; Favorece principalmente a este resultado positivo, el acercamiento de los contribuyentes que han acudido a ponerse al corriente en sus adeudos anteriores tanto en el Impuesto sobre Nómina como en el Impuesto sobre Tenencia, impactando de forma positiva en la recaudación.

En relación con el año anterior, se observa un incremento del 34.2% más, que equivale a 183.8 mdp. más, influye en este resultado, el remanente de ejercicios anteriores, así como el pago oportuno del Impuesto Sobre Tenencia, el Impuesto sobre Nómina y los Derechos por Control Vehicular.



EGRESOS

II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

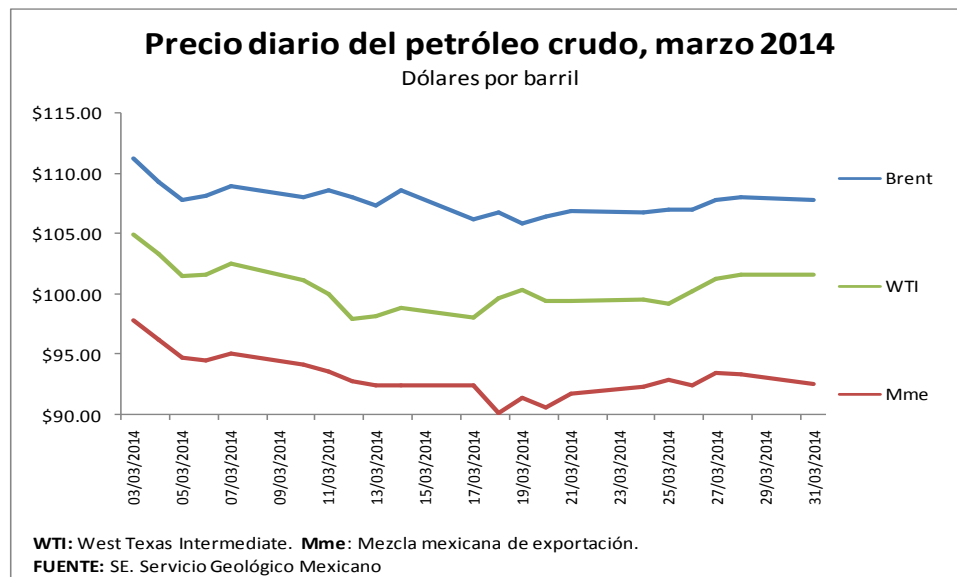
II.1 Situación económica

Economía internacional

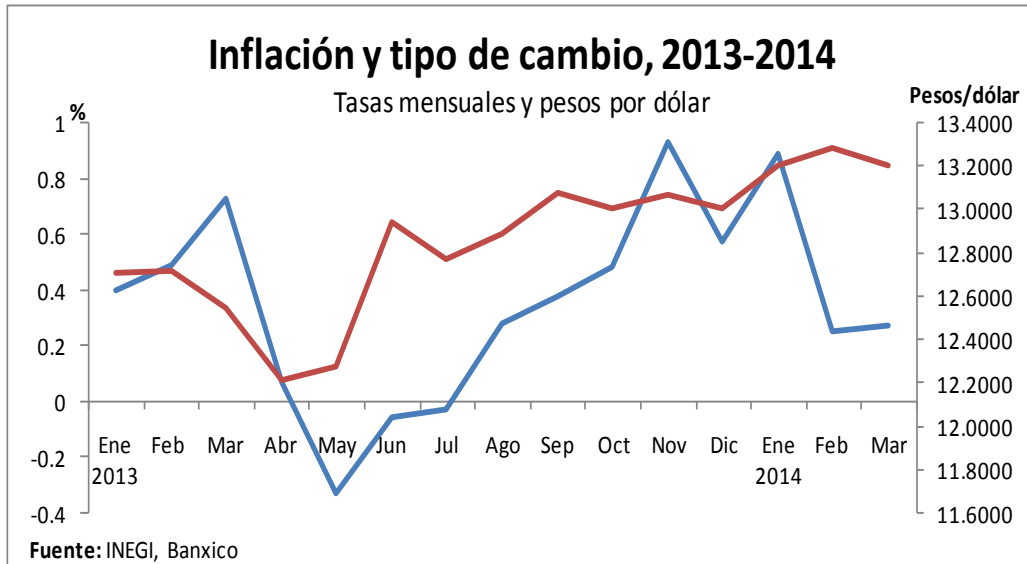
El Producto Interno Bruto de Estados Unidos aumentó 1.9% real en 2013, menor al incremento de 2.8% en 2012. Esta desaceleración económica se debió al decremento de -7.9% de la inversión privada no residencial y a la disminución de -12.8% del gasto público federal de ese país el año pasado, según datos del Departamento de Comercio.

Entorno nacional

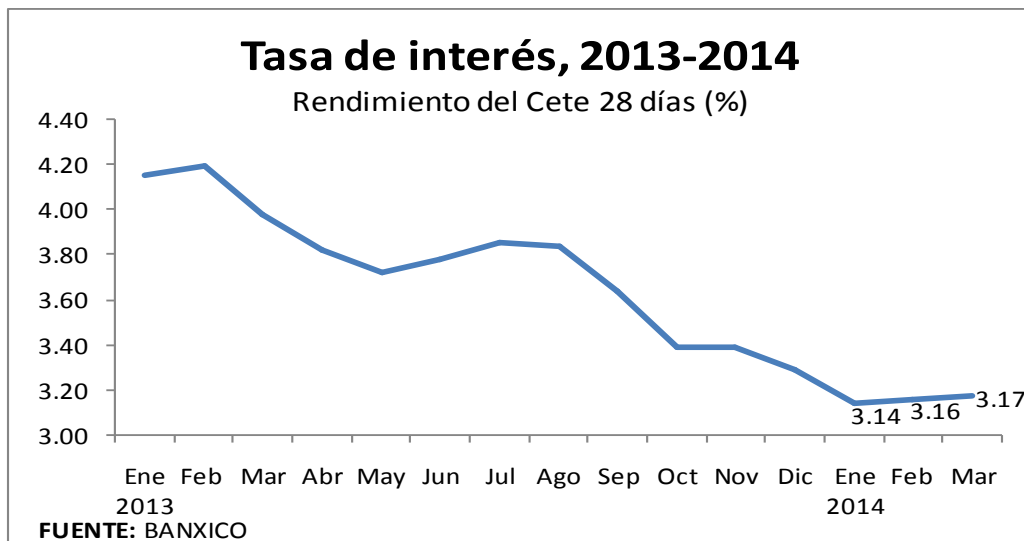
El precio diario de la mezcla mexicana de petróleo crudo de exportación perdió 5.24 dólares por barril entre el inicio y el cierre de marzo. Esto se debió a una baja generalizada de los precios en los mercados internacionales. En este mes, los precios del Brent y del West Texas Intermediate cayeron 3.44 d/b y 3.34 d/b, respectivamente.



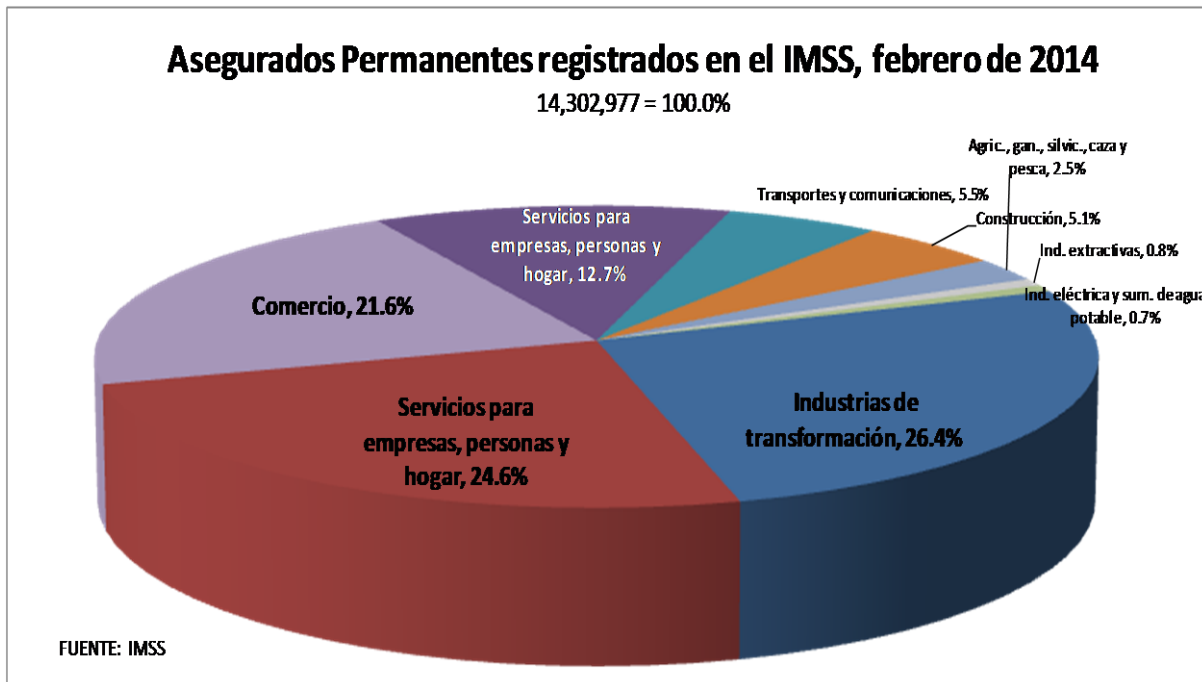
En el entorno financiero nacional, durante este mes se moderó un poco la volatilidad del tipo de cambio. La cotización promedio mensual fue de 13.2043 pesos por dólar, casi un peso más que la cotización mínima de los últimos quince meses que fue 12.2148 p/d en abril de 2013. Por su parte, la inflación creció 0.27% mensual, lo que representó pequeño incremento respecto al 0.25% observado en febrero.



La tasa de interés de corto plazo que registró en enero de este año su nivel mínimo de los últimos quince meses en 3.14%, en marzo se ubicó en 3.17%, que representa un leve repunte.

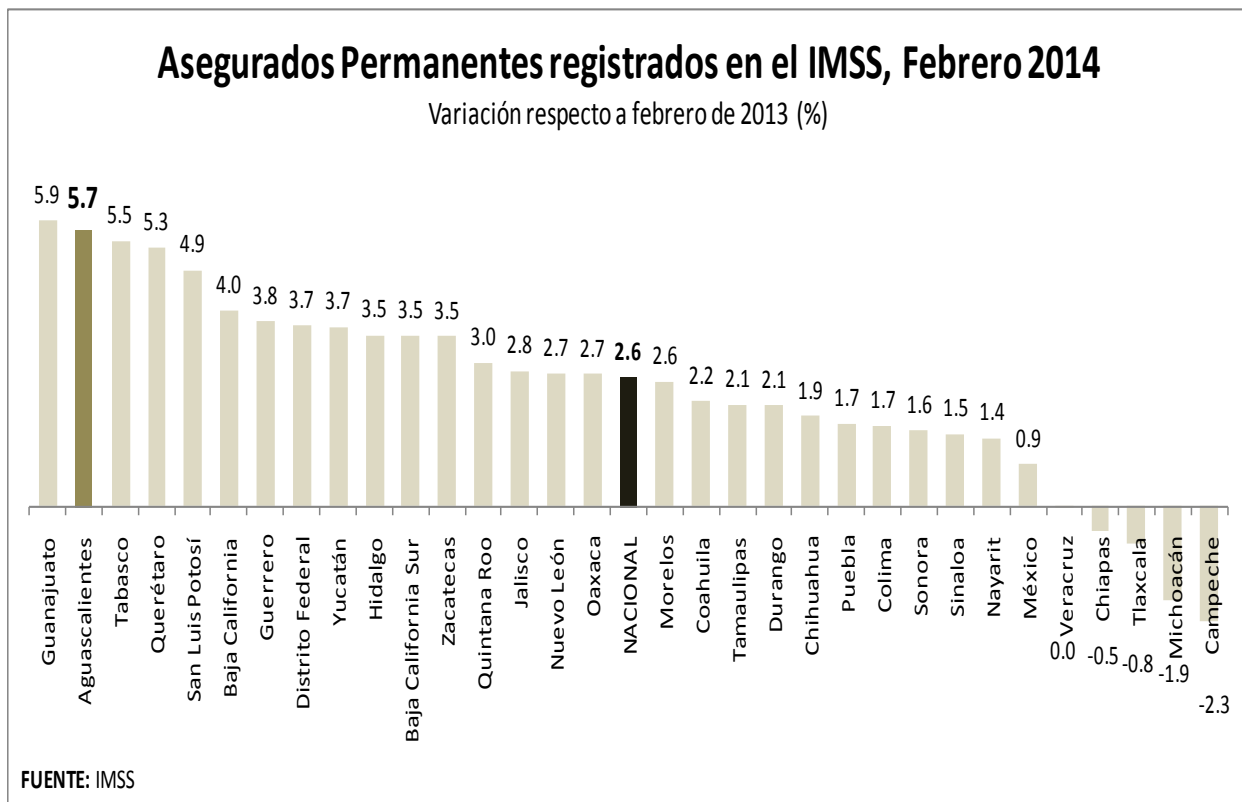


En la economía real sobresale que el número de Asegurados Permanentes registrados en el IMSS en febrero aumentó 2.6% en términos anuales, al pasar de 13,933,772 en 2013 a 14,302,977 en 2014. De este último total, el 72.6% son trabajadores vinculados a la industria (26.4%), la prestación de servicios (24.6%) y el comercio (21.6%).



Entorno estatal

Desde la perspectiva regional, Guanajuato y Aguascalientes fueron los estados donde el número de Asegurados Permanentes en el IMSS creció más en febrero de este año. En el caso particular de Aguascalientes, el incremento de este indicador fue de 5.7% anual, que es un porcentaje dos veces mayor a lo registrado en el país (2.6%), y apenas abajo del 5.9% de Guanajuato.



II.2 Informe de Egresos

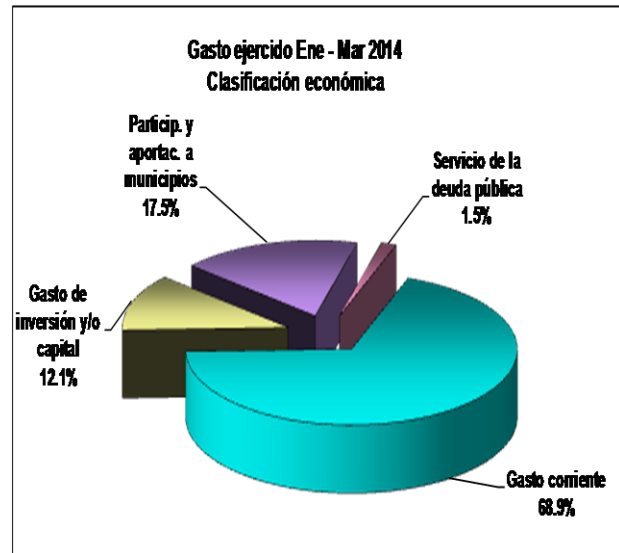
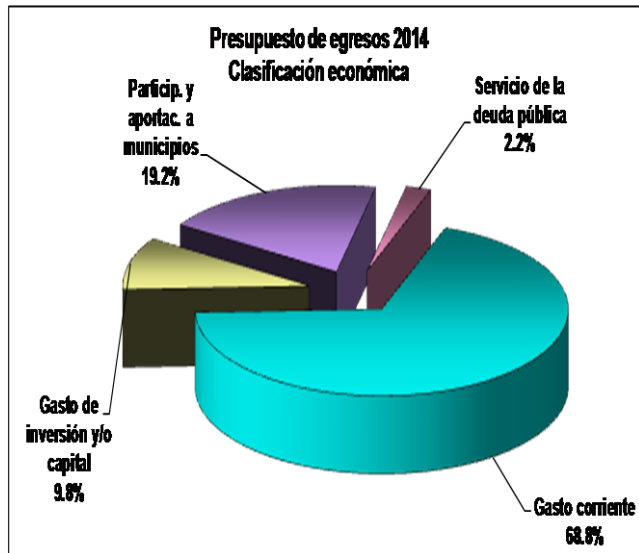
a) Egresos totales

Ene-Mar 2014

Concepto	2014				2013		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Annual	Ene - Mar	Ene - Mar	% Avance	Ene - Mar	Ene-Dic	
Gasto programable	10,979	3,747	3,332	89%	3,157	13,612	6%
Gasto corriente	9,608	3,118	2,833	91%	2,723	9,826	4%
Recursos fiscales ordinarios	4,582	1,385	1,183	85%	1,145	4,193	3%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	6	6	100%	0	0	0%
Aportaciones federales (PEF R33)	5,026	1,390	1,309	94%	1,394	4,855	-6%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	335	335	100%	184	778	82%
Gasto de inversión y/o capital	1,371	629	499	79%	434	3,786	15%
Recursos fiscales ordinarios	839	160	93	58%	69	772	34%
Aportaciones federales (PEF R33)	532	53	12	22%	29	402	-59%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	416	394	95%	204	1,961	93%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	132	651	-100%
Gasto no programable	2,985	793	780	98%	723	2,644	8%
Participaciones y aportac. a municipios	2,681	727	719	99%	669	2,427	8%
Recursos fiscales ordinarios	1,875	508	503	99%	471	1,732	7%
Aportaciones federales (PEF R33)	806	219	216	99%	197	695	9%
Servicio de la deuda pública	304	66	61	92%	55	217	11%
Recursos fiscales ordinarios	238	55	50	90%	44	152	14%
Aportaciones federales (PEF R33)	65	11	11	100%	11	65	0%
Gasto total	13,964	4,540	4,112	91%	3,880	16,257	6%

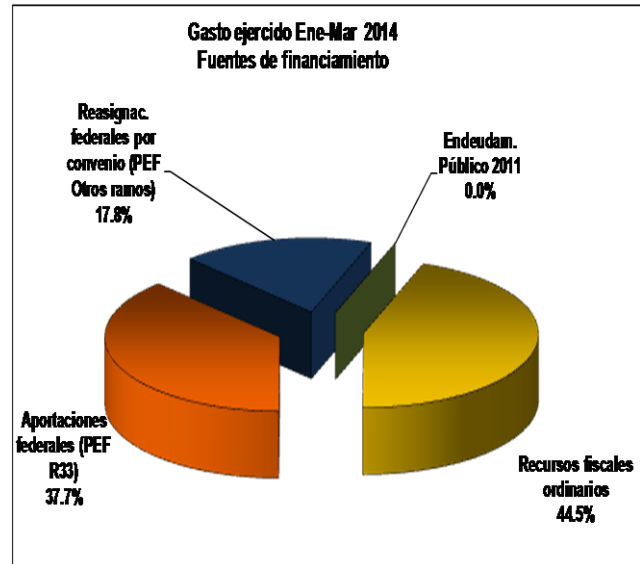
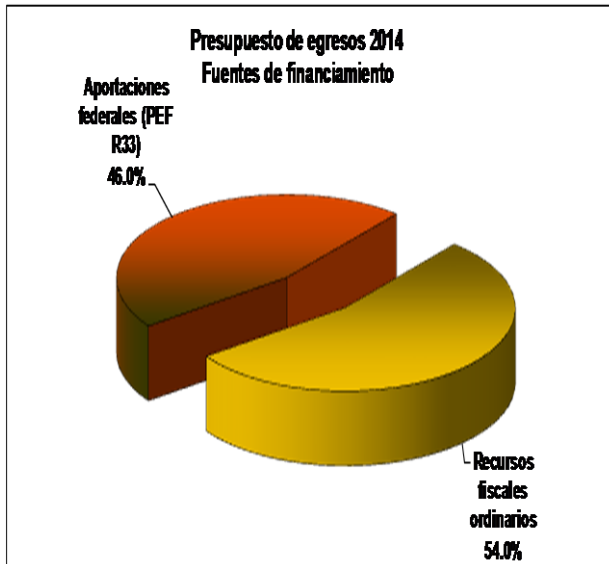
- El Presupuesto Anual 2014 no incluye los egresos por 1,132 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- El presupuesto anual de 2014 no incluye los recursos correspondientes a las 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 2014



- En el presupuesto de egresos para 2014, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 78.6 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 21.4 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período enero – marzo de 2014 representa el 81.0 por ciento del total, mientras que el gasto no programable representa el restante 19.0 por ciento.

Egresos por Fuente de Financiamiento 2014



- Para 2014 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 54.0 por ciento del total y aportaciones federales del Ramo 33 por 46.0 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período ene - mar 2014 corresponden en un 44.5 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 37.7 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, el 17.8 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

b) Gasto Corriente

Ene-Mar 2014

Concepto	2 0 1 4				2013		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Annual	Ene - Mar	Ene - Mar	% Avance	Ene - Mar	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	4,582	1,385	1,183	85%	1,145	4,193	3%
Capítulo 1000: Servicios personales	1,314	321	288	90%	277	1,127	4%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	141	24	11	46%	12	133	-6%
Capítulo 3000: Servicios generales	339	156	30	20%	35	279	-13%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,788	885	853	96%	822	2,655	4%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	6	6	100%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	6	6	100%	0	0	0%
Aportaciones Federales (PEF R33)	5,026	1,390	1,309	94%	1,394	4,855	-6%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	9	0	0%	0	8	0%
FASP. Seguridad pública	0	9	0	0%	0	8	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	21	1	4%	2	27	-54%
FASP. Seguridad pública	0	21	1	4%	2	27	-54%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	5,026	1,361	1,308	96%	1,392	4,820	-6%
FAEB. Educación Básica	3,617	994	962	97%	1,059	3,517	-9%
FASS. Servicios de salud	1,251	323	305	94%	292	1,155	4%
FAM-AS. Asistencia Social	71	18	17	99%	17	65	3%
FAET. Educación tecnológica	53	15	14	95%	13	49	7%
FAEA. Educación para adultos	35	11	10	90%	11	33	-7%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	335	335	100%	184	778	82%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	0%	0	3	0%
Gobernación	0	0	0	0%	0	3	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	0	0%	0	24	0%
Gobernación	0	0	0	0%	0	8	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	0	14	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	3	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	335	335	100%	184	750	82%
Educación pública	0	335	335	100%	184	750	82%
Gasto corriente	9,608	3,111	2,827	91%	2,723	9,826	4%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período ene-mar 2014 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 330 mdp. que representó un aumento del 2.0% con respecto del monto ejercido en el mismo período durante 2013.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el mismo período con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento del 4% respecto del monto ejercido en el mismo período durante el 2013.
- En relación al gasto erogado en este período con reasignaciones federales por 280 mdp, corresponden a recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA.

c) Gasto de Inversión y/o Capital

Ene-Mar 2014

Concepto	2 0 1 4				2 0 1 3		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Mar	Ene - Mar	% Avance	Ene - Mar	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	839	160	93	58%	69	772	34%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	30	9	0	1%	0	93	-11%
Capítulo 6000: Inversión pública	685	116	58	50%	45	679	29%
Capítulo 7000: Inversión financiera	124	35	35	100%	24	0	45%
Aportaciones Federales (PEF R33)	532	53	12	0	29	402	-59%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	28	0	0%	0	35	0%
FASP. Seguridad pública	0	28	0	0%	0	35	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	532	25	12	47%	29	367	-59%
FISE. Infraestructura social estatal	19	6	1	13%	2	27	-51%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	74	1	1	46%	5	74	-88%
FAM - IEMS. Infraestructura educativa media superior (FONDO V.3 A)	2	0	0	0%	0	1	0%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior (Fondo V.3)	69	8	4	52%	0	66	0%
FASP. Seguridad pública (Fondo VII)	132	10	6	64%	2	28	318%
FAFEF. Fondo de Aport. Para el Fortalec. Para las Entidades Federativas (F	236	0	0	0%	20	172	-100%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	416	394	95%	204	1,961	93%
Capítulo 5000: Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0	0	0%	0	62	0%
Gobernación	0	0	0	0%	0	43	0%
Hacienda y Crédito Público	0	0	0	0%	0	0	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	8	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	0	0%	0	11	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	416	394	95%	204	1,899	93%
Gobernación	0	26	26	100%	4	33	611%
Hacienda y Crédito Público	0	0	0	0%	0	7	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	73%	0	23	38%
Comunicaciones y Transportes	0	78	78	100%	0	1	0%
Economía	0	4	3	63%	0	5	79932%
Educación Pública	0	31	31	100%	40	774	-23%
Salud	0	61	61	100%	74	493	-17%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	2	0	19%	43	185	-99%
Desarrollo Social	0	2	0	5%	3	27	-97%
Turismo	0	0	0	0%	0	14	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	211	194	92%	40	242	388%
Función Pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Seguridad Pública	0	0	0	100%	0	95	0%
Endeudamiento Público 2011	0	0	0	0%	1	270	-100%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	0	0	0%	1	270	-100%
Endeudamiento Público 2012	0	0	0	0%	131	381	-100%
Capítulo 6000: Bono cupón cero	0	0	0	0%	86	148	-100%
Capítulo 6000: PROFISE	0	0	0	0%	45	233	-100%
Gasto de inversión y/o capital	1,371	629	499	79%	434	3,786	15%

(millones de pesos)

Al cierre de 2013, había recursos federales por ejercer por un total de 1´348.3 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2008 - 2013	74.7
Recursos federales reasig. 2009 - 2013	1'055.7
FISE 2008 - 2013	9.6
FAM – IEB 2008 – 2013	5.4
FASP Est. y Fed. 2009 – 2013	116.9
PDE 2013	56.7
Endeudamiento FAFEF Y FISE 2011	11.7
Bono Cupón Cero	17.6
Total	1'348.3

Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2014, por normatividad federal se ejercerán durante este ejercicio.

Por lo que al cierre de marzo 2014 se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Importe (mdp)
FISE 2008 – 2014	16.2
FAM – IEB 2008 – 2014	4.8
FASP Est. y Fed. 2010 – 2013	110.4
FAFEF 2008 – 2013	68.7
Recursos fed. reasignables 2009-2013	649.2
PDE 2013	4.5
PDE 2014	381.5
Bono Cupón Cero	17.6
Total	1'252.9

(millones de pesos)

Así mismo, durante el período de enero - marzo 2014 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 2014 de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Recibido (C+I)	Erogado	Saldo por pagar
FASP 2014 Est. y Fed.	47'7	0.0	47'7
FAFEF 2014	72'6	10'1	62'5
Recursos federales reasignables 2014	613'3	402'3	211'0
Total	733'6	412'4	321'2

(Millones de pesos)

Al 31 de marzo de 2014, se tenía pendiente de ejercer la cantidad de 11.8 mdp correspondiente al Endeudamiento 2011, dicha cantidad incluye 99.8 miles de pesos de intereses generados a esa misma fecha.

d) Gasto No Programable

Ene-Mar 2014

Concepto	2014				2013		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Annual	Ene - Mar	Ene - Mar	% Avance	Ene - Mar	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	2,113	564	553	98%	515	1,884	7%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,875	508	503	99%	471	1,732	7%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	238	55	50	90%	44	152	14%
Aportaciones Federales (PEF R33)	806	219	216	99%	197	695	9%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	806	219	216	99%	197	695	9%
FISM. Infraestructura social municipal	179	62	62	100%	52	158	18%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	628	157	154	98%	145	537	6%
Endeudamiento Público 2011	65	11	11	100%	11	65	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	65	11	11	100%	11	65	0%
FISE: Fondo de Infraestructura Social Estatal	5	1	1	100%	1	5	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent.fed.(PEF)	60	10	10	100%	10	60	0%
Gasto no programable	2,985	793	780	98%	723	2,644	8%

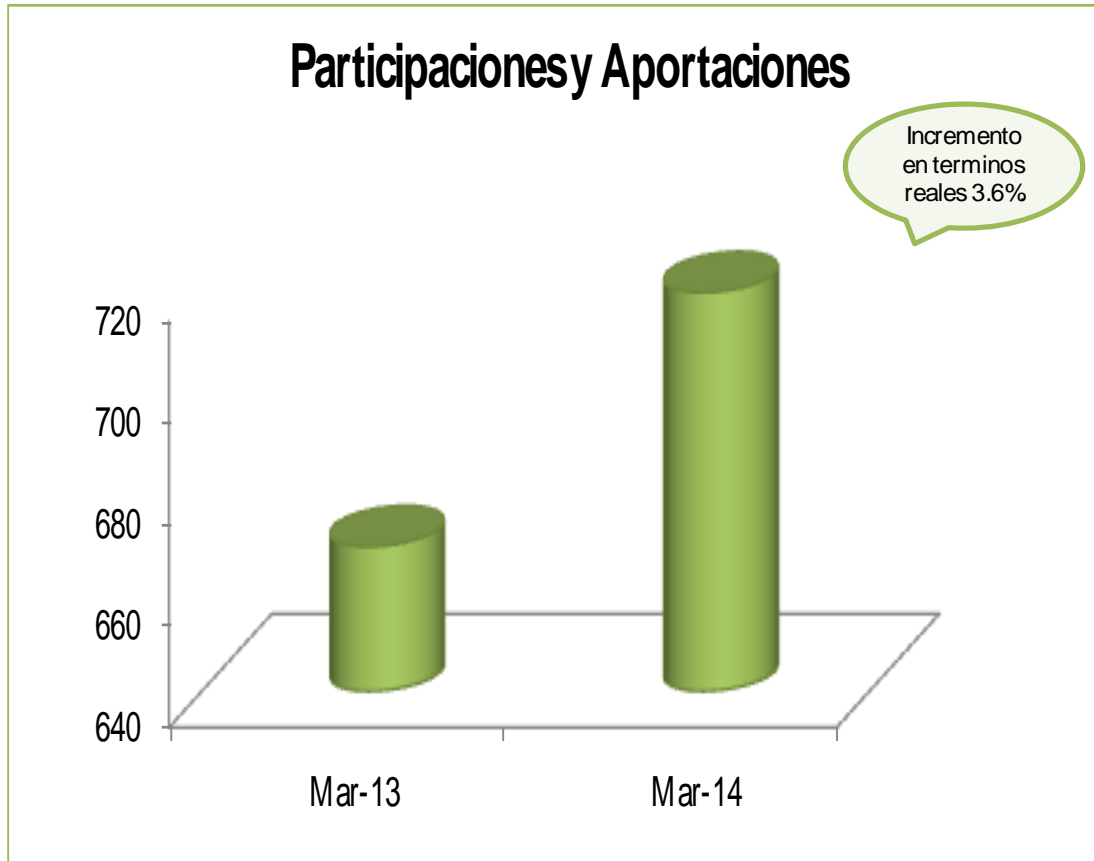
(millones de pesos)

Participaciones y Aportaciones a Municipios

El total de participaciones federales transferidas a municipios en el mes de marzo fue de 158 millones de pesos, con lo cual el acumulado en lo que va del año es de 503 millones de pesos, lo que representa un 7 por ciento más de lo registrado en el mismo período del año anterior, que se ubicó en 471.2 millones de pesos.

En cuanto a las aportaciones que se transfirieron a los municipios durante este mes, se ubicaron en 71.9 millones de pesos, para registrar un acumulado de 215.6 millones de pesos, lo que representa un 9 por ciento más de los 197.2 millones de pesos recibidos el mismo período del año anterior.

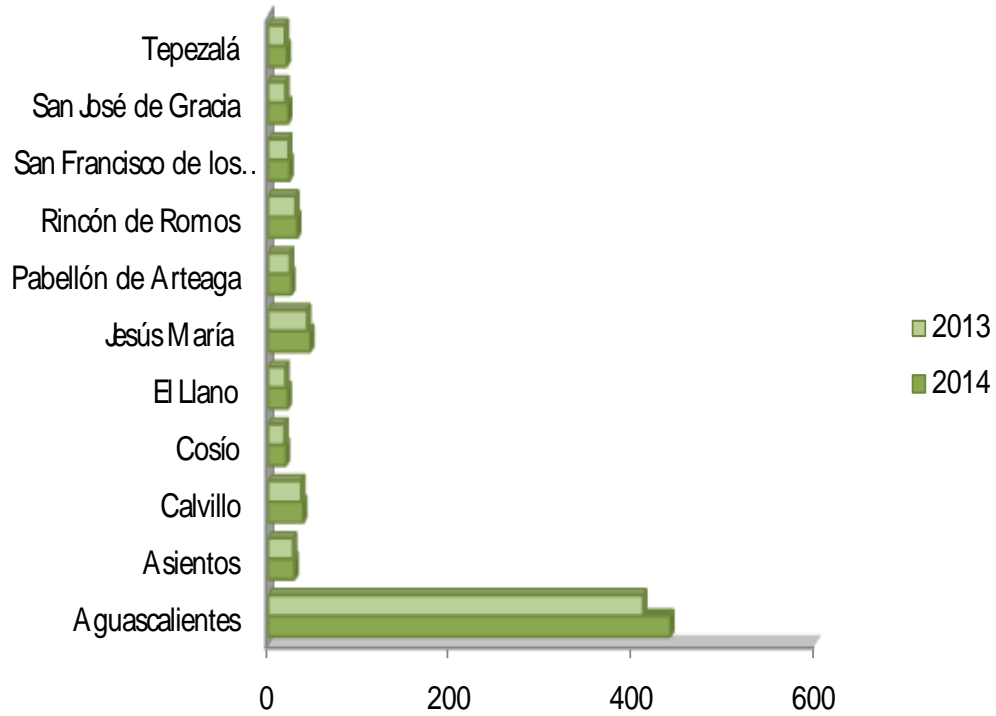
En su conjunto, las participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el primer trimestre del presente año, alcanzaron los 718.7 millones de pesos, cifra mayor en términos reales en 4 por ciento respecto a la registrada en el mismo período del año anterior (668.5mmdp).



(Millones de Pesos)

El total de recursos efectivamente pagados al 31 de marzo de 2014 registra un avance del 27% respecto a las cifras publicadas por la SHCP.

Participaciones y Aportaciones Enero-Marzo



(Millones de Pesos)

Participaciones Federales

Las participaciones federales entregadas a los municipios presentan un aumento del cuatro por ciento en relación al calendario de S.H.C.P. Esto como resultado de que los ingresos tributarios se incrementaron (8.1%) en términos reales a los observados en el mismo periodo del año anterior, en particular, la recaudación del IEPS, ISR e IVA aumentaron 14.4, 12.4 y 6.8 por ciento real; mientras que los ingresos petroleros resultaron inferiores (1%) principalmente por un menor precio de exportación de petróleo, por la menor producción de petróleo y gas natural, efectos que se compensan parcialmente con el mayor precio del gas natural.

Participaciones Federales	2014	2013	%
	Ejercido		Variación
Municipios	Ene-Mar	Ene-Mar	2014/2013
Aguascalientes	310.7	290.9	6.8%
Asientos	17.4	16.9	2.8%
Calvillo	23.6	23.0	2.6%
Cosío	16.2	15.0	8.3%
El Llano	16.5	14.7	12.2%
Jesús María	28.2	26.7	5.6%
Pabellón de Arteaga	18.1	17.2	5.1%
Rincón de Romos	20.0	19.3	3.8%
San Francisco de los Romos	16.9	16.2	4.0%
San José de Gracia	19.7	17.0	15.8%
Tepezalá	15.8	14.3	10.3%
Total	503.0	471.2	6.7%

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

Aportaciones Federales

La tendencia de las aportaciones federales pagadas a los municipios mantiene un incremento del 9 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior.

Aportaciones Federales	2014	2013	%
	Ejercicio		
Municipios	Ene-Mar	Ene-Mar	2014/2013
Aguascalientes	130.1	120.3	8.1%
Asientos	11.7	10.5	11.3%
Calvillo	14.7	13.5	9.1%
Cosío	3.3	3.1	8.3%
El Llano	5.0	4.4	11.5%
Jesús María	18.1	16.0	12.9%
Pabellón de Arteaga	7.5	6.8	10.1%
Rincón de Romos	11.9	10.5	13.5%
San Francisco de los Romos	6.6	6.0	10.4%
San José de Gracia	2.2	2.0	9.3%
Tepezalá	4.6	4.2	10.4%
Total	215.6	197.3	9.3%

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

e) Estrategias Generales y Estrategias Específicas.

Ene-Mar 2014

Concepto	2014		2013		% Avance	
	Presupuesto	Ejercido	Ejercido	Ejercido		
	Anual	Ene - Mar	Ene - Mar	Ene - Dic		
1: Progreso económico, empleo y mejores salarios	505	225	194	284	1,716	87%
1.1 Fortalecer la plataforma logística para incrementar el crecimiento econ. y comp. del Edo. a nivel r	45	24	23	143	755	97%
1.2 Crear los espacios y mecanismos de apoyo y fomento a la micro, pequeña y mediana empresa.	196	53	44	40	246	83%
1.3 Conformación de la sociedad del conocimiento.	83	31	30	62	311	97%
1.4 Desarrollo y promoción turística.	70	59	52	29	226	87%
1.5 Desarrollo competitivo del campo y tecnificación	111	58	46	11	177	79%
2: Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública	1,311	428	284	274	1,392	66%
2.1 Implementar un nuevo modelo de coordinación de los cuerpos policiales especializado.	194	138	33	11	137	24%
2.2 Privilegiar las acciones de prev. comunitaria del delito, desde la part. ciud. y lucha contra cond. ant	183	52	38	41	239	74%
2.3 Impulsar la especialización técnico-operativa de la investigación ministerial.	214	53	45	34	153	86%
2.4 Modernización del marco jurídico, implementación de reformas en materia penal.	36	12	9	21	96	78%
2.5 Mejorar la infraestructura y equipamiento de la procuración de justicia.	57	20	11	13	177	53%
2.6 Actualización del sistema penitenciario.	128	31	25	25	143	80%
2.7 Eficientar los operativos de protección civil.	0	0	0	0	1	46%
2.8 Vigorizar la cultura de legalidad, los valores sociales y los derechos humanos.	500	122	122	129	445	100%
3: Gobierno eficiente	4,680	1,198	1,069	982	3,575	89%
3.1 Efectuar de manera cotidiana una gobernabilidad democ. y buenas relac. con los mpios y la fede	187	52	33	77	269	64%
3.2 Aprovechar y generar alternativas de financiamiento para proyectos estratégicos.	3,625	997	958	832	2,909	96%
3.3 Planeación, transparencia y rendición de cuentas en la gestión gubernamental.	125	56	17	21	94	30%
3.4 Manejo responsable, eficiente y con calidad de las finanzas y servicios públicos.	744	93	60	53	303	65%
4: Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos	2,603	945	863	655	3,126	91%
4.1 impulso y desarrollo del bienestar social de la población.	36	26	7	3	14	27%
4.2 igualdad de derechos y deberes entre los habitantes para con la población con discapacidad.	30	11	5	3	18	49%
4.3 Niños y jóvenes en situación de riesgo.	18	4	4	12	146	100%
4.4 Fortalecimiento de la vida familiar.	179	53	39	46	218	75%
4.5 Atención integral a migrantes y sus familias.	0	0	0	2	14	69%
4.6 Un sistema de salud de calidad, en forma oportuna y equitativa.	1,672	508	486	454	2,077	96%
4.7 Deporte y recreación, formas de vida saludable.	126	39	38	38	173	98%
4.8 Fortalecer la cultura con una visión social, económica y educativa.	163	44	43	49	178	99%
4.9 Radio y televisión que contribuyen a la mejora en la calidad de vida del estado.	33	7	7	5	22	100%
4.10 Jóvenes comprometidos.	62	19	16	10	40	89%
4.11 Participación activa de la mujer en espacios públicos y privados.	6	1	1	1	1	100%
4.12 Ordenamiento territorial y urbano.	269	233	214	30	211	92%
4.13 Regularización de asentamientos humanos y reservas territoriales.	0	0	0	0	1	0%
4.14 Vivienda segura, digna y sustentable.	8	1	1	1	12	61%
5: Educación de calidad	4,711	1,698	1,665	1,596	6,017	98%
5.1 Calidad educativa para una formación de excelencia.	4,397	1,242	1,209	1,342	4,365	97%
5.2 Educación al alcance de todos.	277	210	210	37	699	100%
5.3 educación media y superior para el desarrollo del estado	37	246	246	217	953	100%
6: Medio ambiente y desarrollo sustentable	153	46	37	90	431	79%
6.1 Manejo integral del agua y desarrollo sustentable.	73	18	18	77	276	100%
6.2 Prevención y control de la contaminación ambiental.	44	18	10	7	119	56%
6.3 Educación ambiental y participación ciudadana.	8	3	3	1	7	99%
6.4 Manejo y gestión integral de los residuos sólidos.	0	0	0	0	3	17%
6.5 Manejo de ecosistemas.	27	7	6	5	26	82%
Gasto total	13,964	4,540	4,112	3,880	16,257	91%

(millones de pesos)

Del total del presupuesto anual, la estrategia No. 1 Progreso económico, empleo y mejores salarios, representa un 3.6%, la estrategia No. 2 Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública el 9.4%, la No. 3 Gobierno eficiente el 33.5%, la estrategia no. 4 Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos el 18.6%, mientras que la estrategia no. 5 Educación de Calidad el 33.7%, y finalmente la estrategia no. 6 Medio ambiente y desarrollo sustentable el 1.1%.

De igual forma, el gasto ejercido en el mes de enero 2014, en la estrategia 1, Progreso económico, empleo y mejores salarios, representó el 4.7 por ciento del total; mientras que la estrategia 2, Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública representó el 6.9 por ciento; la estrategia 3, Gobierno eficiente representó el 26.0 por ciento; la estrategia 4, Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos representó el 21.0 por ciento; en la estrategia 5, Educación de calidad, representó el 40.5 por ciento, y por último la estrategia 6, Medio ambiente y desarrollo sustentable representó el 0.9 por ciento del total del gasto ejercido.

II.3 Informe de Deuda Pública

Al cierre de marzo de 2014 la deuda pública estatal, que se integra por la deuda directa contratada directamente por el Gobierno del Estado y la deuda sin aval, compuesta por la deuda que han adquirido los municipios, se ubicó en 2,746 millones de pesos, cifra menor respecto a la observada al cierre de febrero de 2014 (2,762 mdp). De este monto 84 por ciento está constituido por deuda directa del Gobierno Estatal y el restante 16 por ciento por deuda sin aval de los municipios del Estado.



(Millones de Pesos)

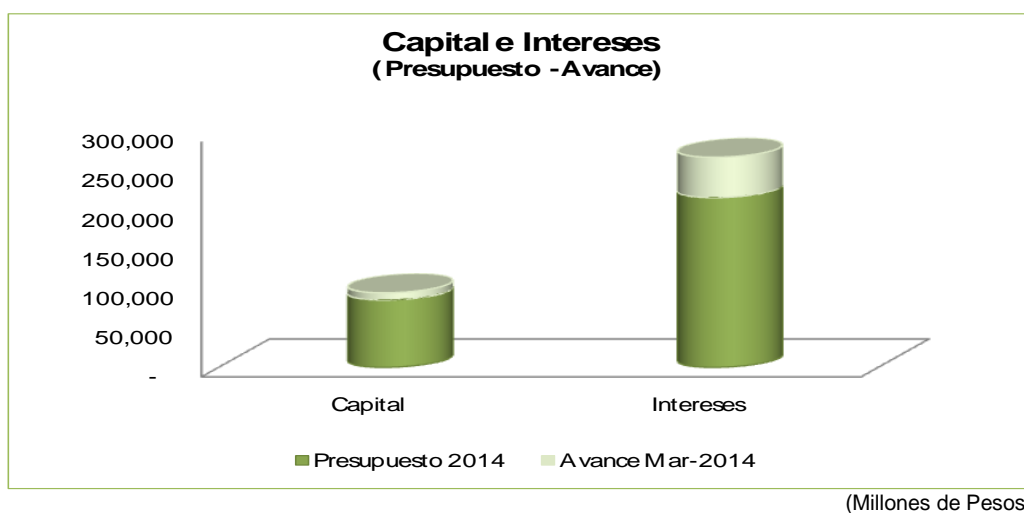
La composición del saldo total de la deuda pública estatal se distribuye de la siguiente manera; la deuda directa cierra con un saldo de 2,306 mdp, mientras que la deuda sin aval de los municipios del Estado alcanzó los 440 millones de pesos.

Adicional a lo que se informa en párrafos anteriores, en el año 2012, se dispusieron recursos provenientes del Programa de Financiamiento para la Infraestructura y Seguridad (PROFISE) por la cantidad de 233.8 mdp, donde el Gobierno del Estado únicamente tendrá la obligación de pagar el monto correspondiente a intereses durante 20 años, y al final, el Fondo de Apoyo para Infraestructura y Seguridad, liquidará el capital.

De igual manera, se reporta que en los años 2012 y 2013 se dispusieron recursos del financiamiento firmado con Banobras, bajo el esquema Cupón Cero, por un total de 465.9 mdp. El Gobierno del Estado solo tendrá la obligación de solventar los intereses de los próximos 20 años, solo que a diferencia del esquema PROFISE, los recursos que se potencializaran para liquidar el crédito, provienen de recursos asignados por el Gobierno del Estado.

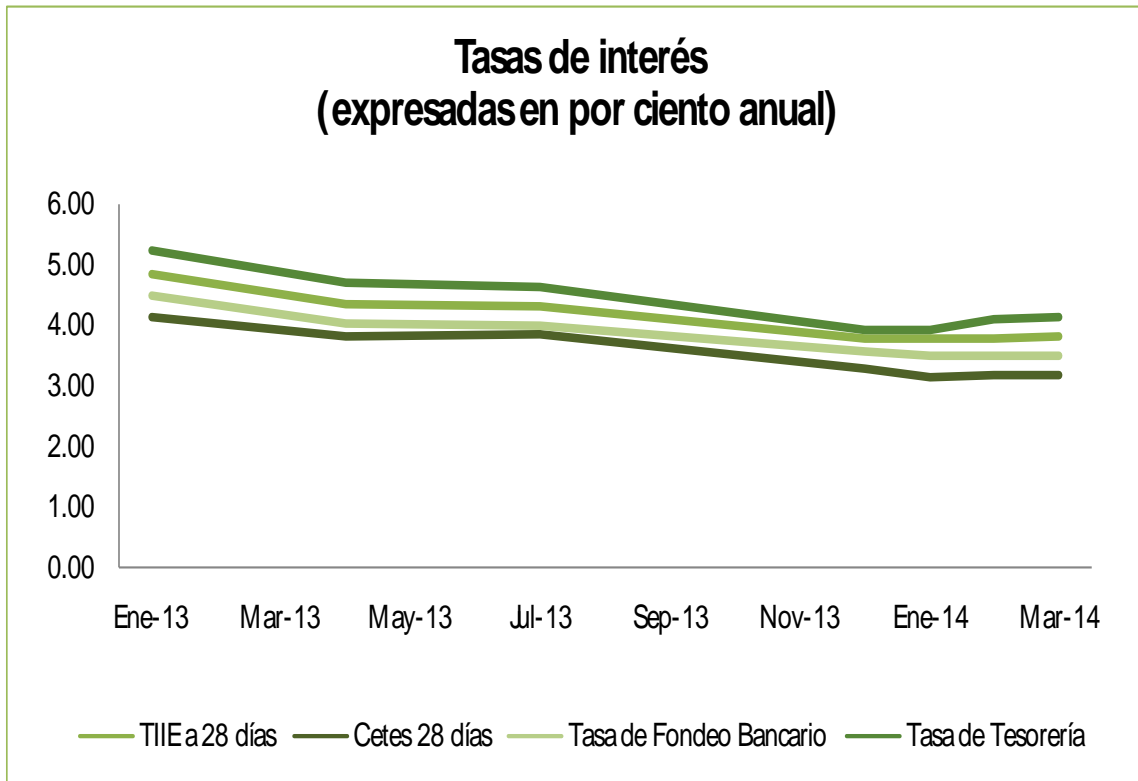
La amortizaciones de deuda directa para el año 2014 se estimaron en un monto de 86.1 mdp, de los cuales a marzo se han ejercido 9.2 millones de pesos, acumulando un avance del 11 por ciento.

En el caso de los intereses, se estimo para el año 2014 un monto de 216.9 millones de pesos destinados solo a servir la deuda directa; para el mes que se reporta los recursos alcanzan un avance del 24 por ciento, es decir 51.6 mdp.



II.4 Informe de Tesorería

Para marzo la tasa ponderada promedio de interés obtenida de la inversión de excedentes de tesorería, se ubicó en 4.160%, lo que significa estar 54 puntos base por arriba de la meta mensual (95% TIIE 28 días) que en promedio en el mes de marzo se ubicó en 3.6107%.



Fuente:
Banxico

En el mes de marzo se realizaron 1,462 pagos de los cuales el 99% fue mediante transferencias electrónicas y el 1% por medio de cheques, lo que en recursos representa el 100% respectivamente.

