



**PROGRESO  
para  
todos**

GOBIERNO DE AGUASCALIENTES



# **INFORME FINANCIERO DICIEMBRE 2010**

Secretaría de  
**FINANZAS**





# INGRESOS





## I.- SUBSECRETARIA DE INGRESOS

### Marco macroeconómico observado 2009, estimado y expectativa 2010

|  | 2009      | 2010    |           |         |                         |
|--|-----------|---------|-----------|---------|-------------------------|
|  | Observado | Oficial | Observado | Periodo | Expectativa al cierre/1 |
| <b>Producto Interno Bruto</b>          |           |         |           |         |                         |
| <b>Crecimiento Real (%)</b>            | -6.54     | 3.00    | 2.2       | Ene-Sep | 5.01                    |
| <b>Inflación</b>                       |           |         |           |         |                         |
| <b>Diciembre/diciembre</b>             | 3.57      | 3.30    | 4.40      | Dic-Dic | 4.40                    |
| <b>Tipo de Cambio</b>                  |           |         |           |         |                         |
| <b>Nominal (Promedio)</b>              | 13.49     | 13.80   | 12.63     | Ene-Dic | 12.37                   |
| <b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b> |           |         |           |         |                         |
| <b>Nominal promedio %</b>              | 5.43      | 4.50    | 4.40      | Ene-Dic | 4.30                    |
| <b>Cuenta Corriente</b>                |           |         |           |         |                         |
| <b>% PIB</b>                           | 0.60      | -1.80   | -0.40     | Ene-Sep | -0.34                   |
| <b>Balance Público</b>                 |           |         |           |         |                         |
| <b>% del PIB *</b>                     | -2.30     | -2.50   | -0.67     | Ene-Sep | -2.63                   |
| <b>Petróleo</b>                        |           |         |           |         |                         |
| <b>Precio Promedio dpb</b>             | 57.54     | 53.90   | 72.07     | Ene-Dic | 71.04                   |
| <b>Plataforma de Exportación</b>       |           |         |           |         |                         |
| <b>Miles de barriles diarios</b>       | 1,225     | 1,108   | 1346.55   | Ene-Nov | 1346.55                 |

Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2010

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

n.d. No disponible

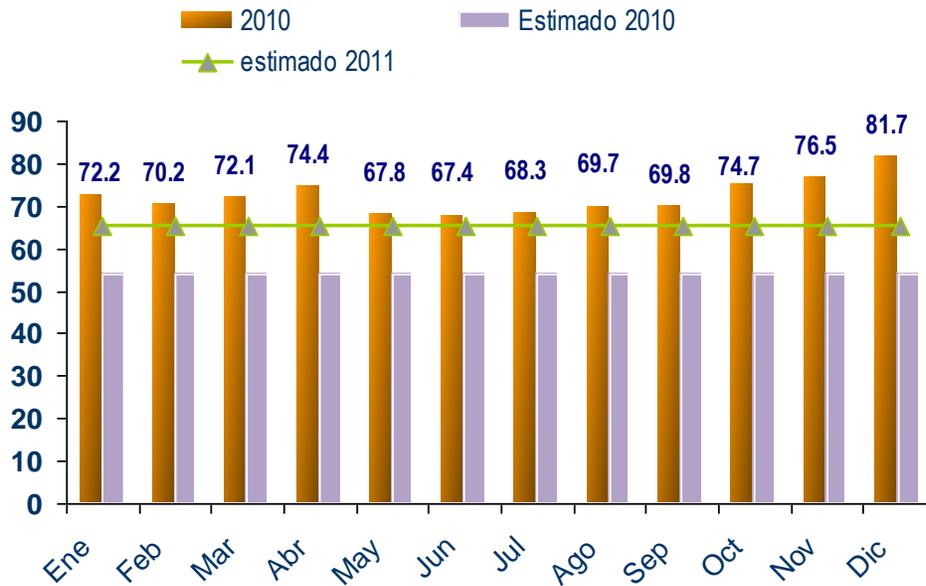
### I.1 Marco macroeconómico y notas relevantes

- ❑ El crecimiento del PIB durante los tres primeros trimestres de 2010 es de 2.2%, el tipo de cambio se mantuvo por debajo de los 13 pesos por dólar y la tasa de interés se ubicó conforme a lo previsto. Es de resaltar que las expectativas de los especialistas promedian un crecimiento de 5% real del PIB al cierre del ejercicio, lo cual significaría un gran repunte en el último trimestre del año.
- ❑ El precio del petróleo, que se estimó en 53.9 dólares para 2010, al mes de Diciembre cerró en poco más de 71 dpb; es decir 32% por arriba de la estimación oficial. El precio del hidrocarburo se encuentra en el punto más alto a lo largo del año y sigue contribuyendo a compensar bajo crecimiento en los ingresos tributarios. Los ingresos petroleros se han mantenido como el principal factor de crecimiento de las transferencias federales al Estado respecto a las recibidas en 2009.





## Comportamiento del precio del petróleo 2010 y estimación oficial 2011



- Sin embargo, el diferencial del precio del petróleo será nulo, lo que provocará que apenas se alcancen las metas de la Recaudación Federal Participable realizadas por la SHCP al inicio del año. No habrá participaciones adicionales a lo previsto.



## I.2 Ingresos totales al mes de Diciembre

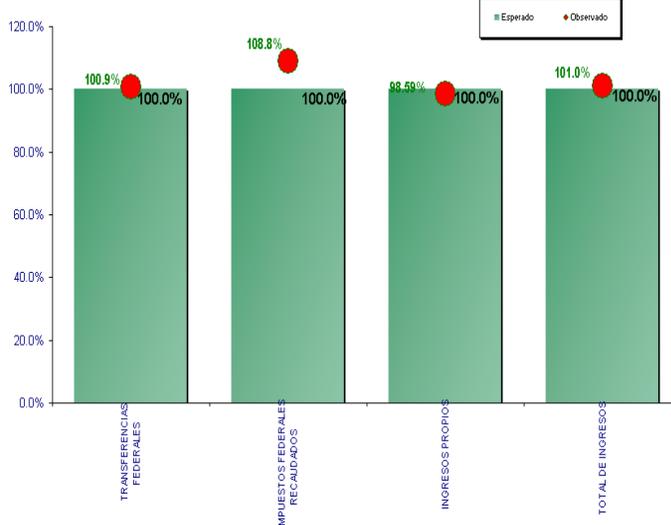
### RECAUDACION AL MES DE DICIEMBRE COMPARATIVO VS EL PRESUPUESTO FEDERAL Y LEY DE INGRESOS

| Concepto   | Presupuesto 2010 | Ingresos 2010   | Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP |             | Diferencia del avance vs Ley de Ingresos |             | Recursos        |              | Crecimiento nominal 2010 vs 2009 |  |
|--|------------------|-----------------|---|-------------|--|-------------|-----------------|--------------|----------------------------------|--|
|  | Ley de Ingresos  | Recibidos       | Mdp   | %           | Mdp                                      | %           | 2009            | mdp          | %                                |  |
| <b>RECURSOS FEDERALES</b>                        | <b>9,666.4</b>   | <b>9,749.6</b>  | <b>240.6</b>                                    | <b>2.5</b>  | <b>83.3</b>                              | <b>0.9</b>  | <b>9,388.0</b>  | <b>361.6</b> | <b>3.9</b>                       |  |
| Fondo General de Participaciones                 | 3,828.6          | 3,693.4         | 6.4   | 0.2         | -135.2                                   | -3.5        | 3,614.1         | 79.3         | 2.2                              |  |
| Fondo de Fomento Municipal                       | 463.0            | 467.1           | 5.5   | 1.2         | 4.1                                      | 0.9         | 467.1           | 0.0          | 0.0                              |  |
| Ramo 33  | 4,864.6          | 5,124.0         | 254.4   | 5.2         | 259.4                                    | 5.3         | 4,862.1         | 262.0        | 5.4                              |  |
| Ramo 33 FAFEF                                    | 223.7            | 218.4           | 2.4   | 1.1         | -5.3                                     | -2.4        | 202.7           | 15.7         | 7.8                              |  |
| Fondo de Fiscalización                           | 214.3            | 186.5           | -5.8  | -1.3        | -27.9                                    | -13.0       | 169.3           | 17.1         | 10.1                             |  |
| IEPS   | 72.1             | 60.2            | -22.3   | -27.1       | -11.9                                    | -16.5       | 72.7            | -12.5        | -17.2                            |  |
| <b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b> | <b>422.9</b>     | <b>460.2</b>    | <b>37.1</b>                                     | <b>8.3</b>  | <b>37.3</b>                              | <b>8.8</b>  | <b>445.5</b>    | <b>14.7</b>  | <b>3.3</b>                       |  |
| Tenencia Federal                                 | 4.1              | 17.6            | 17.6  | n.a         | 13.5                                     | n.a         | 25.7            | -8.1         | -31.4                            |  |
| ISAN   | 59.6             | 65.9            | 19.3  | 41.3        | 6.3                                      | 10.6        | 57.7            | 8.2          | 14.3                             |  |
| Coordinación Fiscal                              | 124.6            | 119.6           | -33.7   | -22.0       | -5.0                                     | -4.0        | 133.8           | -14.2        | -10.6                            |  |
| Incentivos Gasolina y Diesel                     | 234.6            | 257.1           | 34.0  | 15.2        | 22.4                                     | 9.6         | 228.4           | 28.7         | 12.6                             |  |
| <b>INGRESOS PROPIOS</b>                          | <b>772.4</b>     | <b>761.5</b>    | <b>-10.9</b>                                    | <b>-1.4</b> | <b>-10.9</b>                             | <b>-1.4</b> | <b>764.2</b>    | <b>-2.7</b>  | <b>-0.4</b>                      |  |
| Impuestos  | 513.6            | 496.5           | -17.1   | -3.3        | -17.1                                    | -3.3        | 476.5           | 20.0         | 4.2                              |  |
| Derechos   | 212.3            | 223.1           | 10.8  | 5.1         | 10.8                                     | 5.1         | 205.3           | 17.8         | 8.7                              |  |
| Productos  | 36.0             | 21.7            | -14.4   | -39.9       | -14.4                                    | -39.9       | 28.4            | -6.7         | -23.7                            |  |
| Aprovechamientos                                 | 10.4             | 20.2            | 9.8   | 93.9        | 9.8                                      | 93.9        | 54.1            | -33.8        | -62.5                            |  |
| <b>INGRESOS TOTALES</b>                          | <b>10,861.6</b>  | <b>10,971.3</b> | <b>266.8</b>                                    | <b>2.5</b>  | <b>109.6</b>                             | <b>1.0</b>  | <b>10,597.7</b> | <b>373.6</b> | <b>3.5</b>                       |  |

Nota:

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

Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado



Al cierre del año se obtuvieron ingresos por poco más de 10,971 mdp, que representa el 101% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado.

Respecto al 2009, lo ingresado este mes es superior en cerca de 374 mdp que equivale a casi un 4% adicional. Este resultado favorable se deriva básicamente del incremento en las transferencias en el ramo 33, así como el ramo 28, particularmente el Fondo General de Participaciones, que creció 79 millones de pesos; así como los Incentivos a la Gasolina y el Diesel.

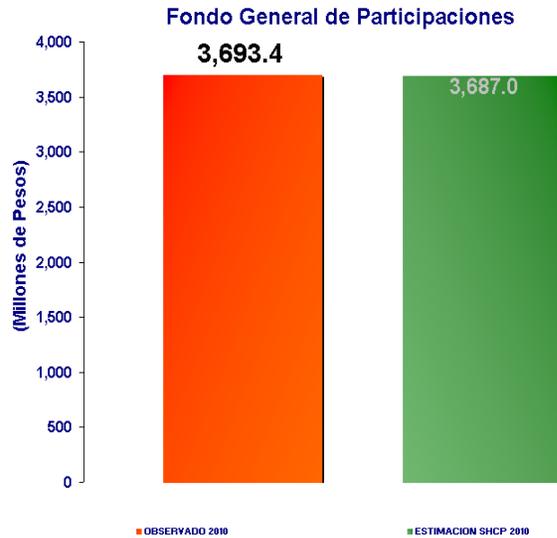




### I.2.1 Fondo General de Participaciones.-

Al cierre del año, se logró superar la meta programada por la SHCP, en poco más de 6 mdp; por lo que se refiere a lo estimado en Ley de Ingresos, se observó una disminución de 135 mdp menos a lo programado que equivale a una diferencia de 3.5%.

En relación a lo recibido al mismo mes del año pasado, se tienen 79 millones de pesos adicionales, que equivale poco más de 2%. Como se ha comentado, este crecimiento se debe al a los altos precios del petróleo que han prevalecido, más que a la recuperación de la economía nacional.



**I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-** Al cierre del año, se recibieron cerca de 6 millones de pesos más, que equivale a poco más del 1% de lo esperado en el año, ya que al igual que en el Fondo General ha favorecido el diferencial positivo en los precios del petróleo de inicios de año contra los del mismo periodo de 2009.

**I.2.3 Ramo 33.-** Al cierre del año, se recibieron recursos por 5,124 Mdp, lo que representa un aumento del 5% respecto a lo estimado por la SHCP, que equivale a 254 mdp adicionales. Respecto al año pasado se recibieron 262 Mdp adicionales.



### I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

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

| Concepto   | Ley de Ingresos 2010 | Ingresos 2010  | %           | Diferencia del avance vs Ley de Ingresos |             | Ingresos 2009  | Crecimiento 2010 vs 2009 |             |
|--|----------------------|----------------|-------------|--|-------------|----------------|--------------------------|-------------|
|  |                      |                |             | Mdp                                      | %           |                | mdp                      | %           |
| <b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b> | <b>422.9</b>         | <b>460.2</b>   | <b>38%</b>  | <b>37.3</b>                              | <b>19.8</b> | <b>445.5</b>   | <b>14.7</b>              | <b>3.3</b>  |
| Tenencia Federal                                 | 4.1                  | 17.6           | 1%          | 13.5                                     | n.a         | 25.7           | -8.1                     | -31.4       |
| ISAN   | 59.6                 | 65.9           | 5%          | 6.3                                      | 10.6        | 57.7           | 8.2                      | 14.3        |
| Coordinación Fiscal                              | 124.6                | 119.6          | 10%         | -5.0                                     | -4.0        | 133.8          | -14.2                    | -10.6       |
| Incentivos Gasolina y Diesel                     | 234.6                | 257.1          | 21%         | 22.4                                     | 9.6         | 228.4          | 28.7                     | n.a         |
| <b>INGRESOS PROPIOS</b>                          | <b>772.4</b>         | <b>761.5</b>   | <b>62%</b>  | <b>-10.9</b>                             | <b>-1.4</b> | <b>764.2</b>   | <b>-2.7</b>              | <b>-0.4</b> |
| Impuestos  | 513.6                | 496.5          | 41%         | -17.1                                    | -3.3        | 476.5          | 20.0                     | 4.2         |
| Derechos   | 212.3                | 223.1          | 18%         | 10.8                                     | 5.1         | 205.3          | 17.8                     | 8.7         |
| Productos  | 36.0                 | 21.7           | 2%          | -14.4                                    | -39.9       | 28.4           | -6.7                     | -23.7       |
| Aprovechamientos                                 | 10.4                 | 20.2           | 2%          | 9.8                                      | 93.9        | 54.1           | -33.8                    | -62.5       |
| <b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>              | <b>1,195.3</b>       | <b>1,221.7</b> | <b>100%</b> | <b>26.4</b>                              | <b>2.7</b>  | <b>1,209.7</b> | <b>12.0</b>              | <b>1.0</b>  |

Los ingresos recaudados por el estado durante el año, ascienden a cerca de 1,122 Mdp. En relación con el año anterior, se tienen 12 Mdp más que equivale al 1% adicional.

El comportamiento de la tenencia federal es razonable dado que ya no se causa el impuesto y la recaudación proviene solo de la recuperación de adeudos de ejercicios fiscales anteriores.

Por su parte, los impuestos no han alcanzado la expectativa planteada en la Ley de Ingresos debido a la baja recaudación del Impuesto Sobre Nóminas, ya que aun no alcanza el nivel de empleo previo a la crisis económica que inició en 2008.



**PROGRESO  
para  
todos**

GOBIERNO DE AGUASCALIENTES

**INFORME FINANCIERO**

DICIEMBRE 2010

# EGRESOS



[www.aguascalientes.gob.mx](http://www.aguascalientes.gob.mx)

Av. De la Convención #102 Ote. Esq. Alameda Colonia del Trabajo | Aguascalientes, Ags.  
C.P. 20180 | Tel: 910 25 25

Secretaría de  
**FINANZAS**



## II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

### II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

La tasa de desempleo de Estados Unidos como proporción de la fuerza laboral disminuyó de 9.8% en noviembre a 9.4% en diciembre. El avance de este último mes decepcionó a los analistas quienes esperaban 160 mil nuevos empleos y solamente se generaron 103 mil.

En nuestro país la inflación y el rendimiento del Cete a 28 días cerraron 2010 con un incremento anual y un nivel mensual promedio de 4.40%, respectivamente. En diciembre el Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) aumentó 0.50%, mientras que la tasa de interés se ubicó en 4.30%.

Las condiciones de estabilidad macroeconómica durante el año se reflejaron en un incremento de 25.1% anual en las Reservas Internacionales, que superaron los 113 mil millones de dólares, que es un nuevo máximo histórico. El tipo de cambio siguió fortaleciéndose durante diciembre y osciló entre 12.3658 y 12.4168 pesos por dólar. El riesgo país descendió de manera notable de un pico de 250 puntos base (pb) en mayo a 120 pb en diciembre. El indicador es la diferencia entre el rendimiento de la deuda pública de un país emergente respecto del que ofrece la deuda pública estadounidense, que se considera 'libre' de riesgos. El nivel mínimo histórico del riesgo país de México es de 71 puntos registrado el 1 de junio de 2007, y el máximo es de 624 unidades, el 24 de octubre de 2008.

El precio de la mezcla mexicana de petróleo crudo al 30 de diciembre fue de 88.46 d/b que significó un incremento de casi 24% respecto al promedio de los primeros 11 meses del año que fue de 71.36 dólares por barril (d/b). Esta tendencia alcista está estrechamente relacionada con el comportamiento del precio del *West Texas Intermediate*, referencia en el mercado internacional de hidrocarburos, el cual cerró el año en 91.38 (d/b).

En materia laboral, 2010 fue un buen año para el país, ya que se generaron 730 mil nuevos empleos, que es el mayor número registrado desde 1996, lo que se explica por el actual dinamismo del sector exportador (con crecimiento de 32% anual a noviembre) y de la inversión productiva (6.8% anual a septiembre).

En Aguascalientes la tasa de desempleo durante los primeros once meses del año fue de 6.8% de la Población Económicamente Activa. En comparación, este indicador, como promedio anual, fue de 5.4% en 2008 y 7.4% en 2009.

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



## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

Enero - Diciembre 2010

| Concepto  | 2010          |               |                           |             | 2009          | % Variac.<br>10 / 09 |
|---|---------------|---------------|---------------------------|-------------|---------------|----------------------|
|   | Presupuesto   |               | Ejercido                  | % Avance    | Ejercido      |                      |
|   | Anual         | Ene-Dic       | Ene-Dic                   |             | Ene-Dic       |                      |
| <b>Gasto programable</b>                                    | <b>8,488</b>  | <b>11,188</b> | <b>11,052<sup>f</sup></b> | <b>99%</b>  | <b>9,781</b>  | <b>13%</b>           |
| <b>Gasto corriente</b>                                      | <b>7,621</b>  | <b>8,712</b>  | <b>8,717<sup>f</sup></b>  | <b>100%</b> | <b>7,155</b>  | <b>22%</b>           |
| Recursos fiscales ordinarios                                | 3,616         | 3,628         | 3,636 <sup>f</sup>        | 100%        | 3,013         | 21%                  |
| Aportaciones federales (PEF R33)                            | 4,005         | 4,291         | 4,289 <sup>f</sup>        | 100%        | 3,582         | 20%                  |
| Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)     | 0             | 793           | 793 <sup>f</sup>          | 100%        | 560           | 42%                  |
| <b>Gasto de inversión y/o capital</b>                       | <b>867</b>    | <b>2,476</b>  | <b>2,335<sup>f</sup></b>  | <b>94%</b>  | <b>2,626</b>  | <b>-11%</b>          |
| Recursos fiscales ordinarios                                | 451           | 442           | 436 <sup>f</sup>          | 99%         | 385           | 13%                  |
| Aportaciones federales (PEF R33)                            | 416           | 482           | 428 <sup>f</sup>          | 89%         | 291           | 47%                  |
| AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39) | 0             | 3             | 3 <sup>f</sup>            | 100%        | 272           | -99%                 |
| Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)     | 0             | 1,507         | 1,427 <sup>f</sup>        | 95%         | 1,574         | -9%                  |
| Endeudamiento Público                                       | 0             | 42            | 42 <sup>f</sup>           | 99%         | 104           | -60%                 |
| <b>Gasto no programable</b>                                 | <b>2,434</b>  | <b>2,469</b>  | <b>2,388<sup>f</sup></b>  | <b>97%</b>  | <b>2,027</b>  | <b>18%</b>           |
| <b>Participaciones y aportac. a municipios</b>              | <b>2,136</b>  | <b>2,117</b>  | <b>2,113<sup>f</sup></b>  | <b>100%</b> | <b>1,814</b>  | <b>16%</b>           |
| Recursos fiscales ordinarios                                | 1,524         | 1,524         | 1,520 <sup>f</sup>        | 100%        | 1,284         | 18%                  |
| Aportaciones federales (PEF R33)                            | 612           | 593           | 593 <sup>f</sup>          | 100%        | 531           | 12%                  |
| AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39) | 0             | 0             | 0 <sup>f</sup>            | 0%          | 0             | 0%                   |
| <b>Servicio de la deuda pública</b>                         | <b>298</b>    | <b>352</b>    | <b>275<sup>f</sup></b>    | <b>78%</b>  | <b>212</b>    | <b>30%</b>           |
| Recursos fiscales ordinarios                                | 298           | 298           | 221 <sup>f</sup>          | 74%         | 212           | 4%                   |
| Aportaciones federales (PEF R33)                            | 0             | 54            | 54 <sup>f</sup>           | 100%        | 0             | 0%                   |
| <b>Gasto total</b>  | <b>10,922</b> | <b>13,657</b> | <b>13,441</b>             | <b>98%</b>  | <b>11,808</b> | <b>14%</b>           |

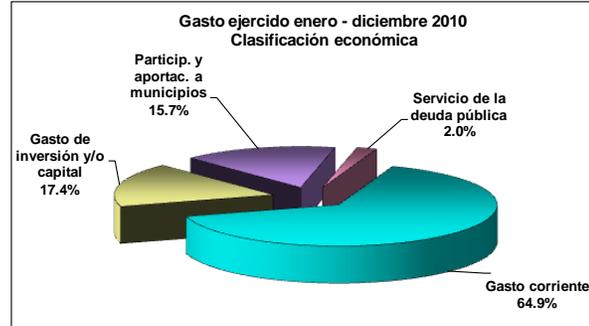
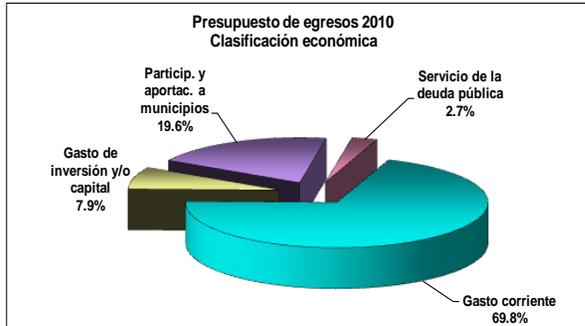
(millones de pesos)

- El Presupuesto Anual 2010 no incluye los egresos por 866.8 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2010 por 10,922 mdp no incluye los recursos correspondientes a las reasignaciones federales a través de convenios ni el FIES que se ejercieron durante el presente período, toda vez que estos conceptos se incorporan al ejercicio del gasto conforme se van recibiendo.
- En concordancia con la estructura de la cuenta pública, las amortizaciones de capital por concepto de deuda pública se incluyen en el capítulo 9000 "Servicio de la deuda pública".



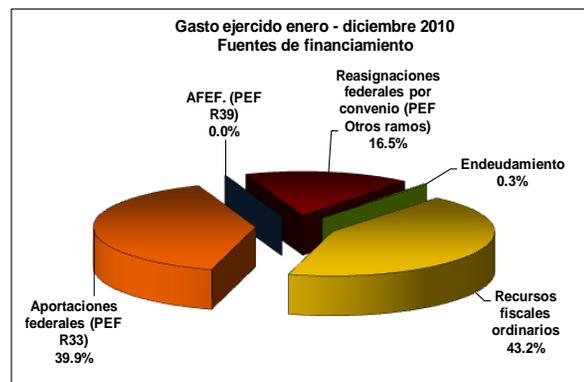
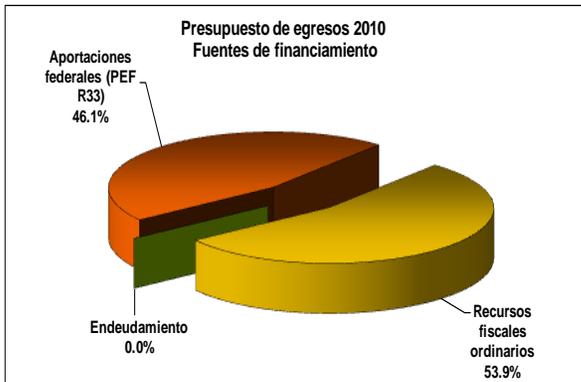


Egresos por Clasificación Económica 2010



- En el presupuesto de egresos para 2010, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 77.7 por ciento del total, mientras que el gasto no programable compuesto por el servicio de la deuda pública y participaciones y aportaciones a municipios representa el restante 22.3 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período enero – diciembre de 2010 representa el 82.2 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 17.8 por ciento.

Egresos por Fuente de Financiamiento 2010



- Para 2010 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 53.9 por ciento del total y aportaciones federales del Ramo 33 por 46.1 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período enero - diciembre de 2010 corresponden en un 43.2 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 39.9 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 0.0% a AFEF (FIES), 16.5 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y el restante 0.3% al Endeudamiento.





**b) Gasto Corriente**

Enero - Diciembre 2010

| Concepto   | 2010         |              |              |             | 2009         | % Variac.<br>10 / 09 |
|--|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|----------------------|
|  | Presupuesto  |              | Ejercido     | % Avance    | Ejercido     |                      |
|  | Anual        | Ene-Dic      | Ene-Dic      |             | Ene-Dic      |                      |
| <b>Recursos fiscales ordinarios</b>                            | <b>3,616</b> | <b>3,628</b> | <b>3,636</b> | <b>100%</b> | <b>3,013</b> | <b>21%</b>           |
| Capítulo 1000: Servicios personales                            | 908          | 1,021        | 1,019        | 100%        | 725          | 41%                  |
| Capítulo 2000: Materiales y suministros                        | 109          | 84           | 83           | 99%         | 66           | 26%                  |
| Capítulo 3000: Servicios generales                             | 264          | 290          | 289          | 100%        | 349          | -17%                 |
| Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.             | 2,335        | 2,233        | 2,244        | 100%        | 1,874        | 20%                  |
| <b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>                        | <b>4,005</b> | <b>4,291</b> | <b>4,289</b> | <b>100%</b> | <b>3,582</b> | <b>20%</b>           |
| Capítulo 2000: Materiales y suministros                        | 0            | 13           | 13           | 100%        | 8            | 69%                  |
| FASP. Seguridad pública  | 0            | 13           | 13           | 100%        | 8            | 69%                  |
| Capítulo 3000: Servicios generales                             | 0            | 8            | 8            | 102%        | 20           | -61%                 |
| FASP. Seguridad pública  | 0            | 8            | 8            | 102%        | 20           | -61%                 |
| Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.             | 4,005        | 4,270        | 4,268        | 100%        | 3,555        | 20%                  |
| FAEB. Educación Básica   | 3,003        | 3,263        | 3,263        | 100%        | 2,683        | 22%                  |
| FASS. Servicios de salud                                       | 870          | 871          | 871          | 100%        | 762          | 14%                  |
| FAM-AS. Asistencia Social                                      | 63           | 64           | 61           | 95%         | 49           | 24%                  |
| FAET. Educación tecnológica                                    | 39           | 42           | 42           | 100%        | 35           | 21%                  |
| FAEA. Educación para adultos                                   | 29           | 30           | 30           | 100%        | 25           | 18%                  |
| <b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b> | <b>0</b>     | <b>793</b>   | <b>793</b>   | <b>100%</b> | <b>560</b>   | <b>42%</b>           |
| Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.             | 0            | 793          | 793          | 100%        | 560          | 42%                  |
| Educación pública  | 0            | 613          | 613          | 100%        | 560          | 9%                   |
| Salud  | 0            | 180          | 180          | 100%        | 0            | 0%                   |
| <b>Gasto corriente</b>   | <b>7,621</b> | <b>8,712</b> | <b>8,717</b> | <b>100%</b> | <b>7,155</b> | <b>22%</b>           |

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero – diciembre de 2010 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 1,139 mdp, representó un incremento del 22.2% con respecto del monto ejercido durante 2009.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero – diciembre de 2010 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento del 20% respecto del monto ejercido durante el 2009.
- El gasto erogado en el período enero – diciembre de 2010 con reasignaciones federales por 793 mdp, corresponden a 613 mdp transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA y los restantes 180 mdp son transferencias de la Secretaría de Salud para el fortalecimiento de la oferta de salud.





**c) Gasto de Inversión y/o Capital**  
**Enero - Diciembre 2010**

| Concepto   | 2010        |              |              |             | 2009         | % Variac.<br>10 / 09 |
|--|-------------|--------------|--------------|-------------|--------------|----------------------|
|  | Presupuesto |              | Ejercido     | % Avance    | Ejercido     |                      |
|  | Anual       | Ene-Dic      | Ene-Dic      |             | Ene-Dic      |                      |
| <b>Recursos fiscales ordinarios</b>  | <b>451</b>  | <b>442</b>   | <b>436</b>   | <b>99%</b>  | <b>385</b>   | <b>13%</b>           |
| Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles                                    | 15          | 13           | 13           | 98%         | 39           | -67%                 |
| Capítulo 6000: Inversión pública   | 428         | 421          | 415          | 99%         | 324          | 28%                  |
| Capítulo 7000: Inversión financiera  | 8           | 8            | 8            | 100%        | 22           | -63%                 |
| <b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>                                      | <b>416</b>  | <b>482</b>   | <b>428</b>   | <b>89%</b>  | <b>291</b>   | <b>47%</b>           |
| Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles                                    | 0           | 67           | 67           | 100%        | 50           | 34%                  |
| FASP. Seguridad pública  | 0           | 67           | 67           | 100%        | 50           | 34%                  |
| Capítulo 6000: Inversión pública   | 416         | 415          | 361          | 87%         | 241          | 50%                  |
| FISE. Infraestructura social estatal   | 20          | 21           | 0            | 2%          | 7            | -94%                 |
| FAM-IEB. Infraestructura educativa básica                                    | 58          | 76           | 72           | 95%         | 50           | 43%                  |
| FAM-IES. Infraestructura educativa superior                                  | 62          | 73           | 73           | 100%        | 50           | 45%                  |
| FASP. Seguridad pública  | 108         | 27           | 4            | 16%         | 0            | 1875%                |
| FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas                          | 168         | 219          | 212          | 97%         | 133          | 59%                  |
| <b>AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>           | <b>0</b>    | <b>3</b>     | <b>3</b>     | <b>100%</b> | <b>272</b>   | <b>-99%</b>          |
| Capítulo 6000: Inversión pública   | 0           | 3            | 3            | 100%        | 272          | -99%                 |
| FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados                     | 0           | 3            | 3            | 100%        | 272          | -99%                 |
| FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas: | 0           | 0            | 0            | 0%          | 0            | 0%                   |
| Apoyo Financiero   | 0           | 0            | 0            | 0%          | 0            | 0%                   |
| <b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>               | <b>0</b>    | <b>1,507</b> | <b>1,427</b> | <b>95%</b>  | <b>1,574</b> | <b>-9%</b>           |
| Capítulo 6000: Inversión pública   | 0           | 1,507        | 1,427        | 95%         | 1,574        | -9%                  |
| Gobernación  | 0           | 0            | 0            | 98%         | 4            | -94%                 |
| Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación               | 0           | 4            | 4            | 100%        | 2            | 156%                 |
| Comunicaciones y Transportes   | 0           | 15           | 5            | 35%         | 46           | -88%                 |
| Economía   | 0           | 21           | 21           | 100%        | 6            | 283%                 |
| Educación Pública  | 0           | 378          | 377          | 100%        | 259          | 45%                  |
| Salud  | 0           | 535          | 485          | 91%         | 420          | 15%                  |
| Trabajo y Prevision Social   | 0           | 0            | 0            | 0%          | 0            | 0%                   |
| Medio Ambiente y Recursos Naturales  | 0           | 61           | 45           | 74%         | 154          | -71%                 |
| Desarrollo Social  | 0           | 6            | 6            | 100%        | 9            | -34%                 |
| Turismo  | 0           | 64           | 61           | 95%         | 54           | 13%                  |
| Previsiones Salariales y Económicas  | 0           | 310          | 310          | 100%        | 575          | -46%                 |
| Función Pública  | 0           | 0            | 0            | 100%        | 3            | -100%                |
| Seguridad Pública  | 0           | 113          | 113          | 100%        | 43           | 162%                 |
| <b>Endeudamiento Público</b>   | <b>0</b>    | <b>42</b>    | <b>42</b>    | <b>99%</b>  | <b>104</b>   | <b>-60%</b>          |
| Capítulo 6000: Inversión pública   | 0           | 42           | 42           | 99%         | 104          | -60%                 |
| <b>Gasto de inversión y/o capital</b>  | <b>867</b>  | <b>2,476</b> | <b>2,335</b> | <b>94%</b>  | <b>2,626</b> | <b>-11%</b>          |

(millones de pesos)





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

| Concepto                             | Importe (mdp) |
|--------------------------------------|---------------|
| FAFEF 2007                           | 5.0           |
| Recursos federales reasignables 2007 | 5.8           |
| Recursos federales reasignables 2008 | 17.2          |
| FAFEF 2009                           | 79.8          |
| FIES 2008                            | 2.7           |
| Recursos federales reasignables 2009 | 181.5         |
| <b>Total</b>                         | <b>292.0</b>  |

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

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

| Concepto                             | Importe (mdp) |
|--------------------------------------|---------------|
| FAFEF 2007                           | 5.0           |
| FAFEF 2009                           | 55.3          |
| Recursos federales reasignables 2009 | 9.9           |
| <b>Total</b>                         | <b>70.2</b>   |

- Durante el período enero – diciembre de 2010 se recibieron recursos (incluyen los intereses generados durante este período) de los cuales se han erogado y se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

| Concepto                             | Recibido (C+I) | Erogado        | Saldo por pagar |
|--------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| FAFEF 2010                           | 218.4          | 214.6          | 3.8             |
| Recursos federales reasignables 2010 | 2,107.5        | 2,039.3        | 68.2            |
| <b>Total</b>                         | <b>2,325.9</b> | <b>2,253.9</b> | <b>72.0.</b>    |

(millones de pesos)

Adicionalmente se informa que al corte de diciembre de 2009, quedaron pendientes de ejercer y pagar recursos del endeudamiento 2009 por 42 mdp, los cuales de acuerdo a la normatividad pueden ser ejercidos durante el 2010. En el período enero – diciembre se ejercieron los 42 mdp.



**d) Gasto No Programable**  
**Enero - Diciembre 2010**

| Concepto   | 2010         |              |              |             | 2009         | % Variac.<br>10 / 09 |
|--|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|----------------------|
|  | Presupuesto  |              | Ejercido     | % Avance    | Ejercido     |                      |
|  | Anual        | Ene-Dic      | Ene-Dic      |             | Ene-Dic      |                      |
| <b>Recursos fiscales ordinarios</b>  | <b>1,822</b> | <b>1,822</b> | <b>1,741</b> | <b>96%</b>  | <b>1,496</b> | <b>16%</b>           |
| Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.                                     | 1,524        | 1,524        | 1,520        | 100%        | 1,284        | 18%                  |
| Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública                                | 298          | 298          | 221          | 74%         | 212          | 4%                   |
| <b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>                                    | <b>612</b>   | <b>647</b>   | <b>647</b>   | <b>100%</b> | <b>531</b>   | <b>22%</b>           |
| Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.                                     | 612          | 593          | 593          | 100%        | 531          | 12%                  |
| FISM. Infraestructura social municipal                                     | 148          | 143          | 143          | 100%        | 136          | 5%                   |
| FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal  | 464          | 450          | 450          | 100%        | 395          | 14%                  |
| Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública                                | 0            | 54           | 54           | 100%        | 0            | 0%                   |
| FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF) | 0            | 54           | 54           | 100%        | 0            | 0%                   |
| <b>AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0%</b>   | <b>0</b>     | <b>0%</b>            |
| Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.                                     | 0            | 0            | 0            | 0%          | 0            | 0%                   |
| FEIEF. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados                  | 0            | 0            | 0            | 0%          | 0            | 0%                   |
| <b>Gasto no programable</b>  | <b>2,434</b> | <b>2,469</b> | <b>2,388</b> | <b>97%</b>  | <b>2,027</b> | <b>18%</b>           |

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el presente año, alcanzó los 2,113.1 millones de pesos, cifra mayor en términos nominales en un 6 por ciento respecto a la registrada el año anterior.
- El comportamiento de las participaciones entregadas a los municipios respecto a la estimación publicada por la S.H.C.P. para el año 2010, registro una variación del -0.19 por ciento, lo que significa 2.8 millones de pesos menos, en comparación al mismo período del año anterior presenta una variación del 5 por ciento.
- La tendencia de las aportaciones entregadas a los municipios registro un incremento del 5 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior, lo que significo 26.7 mdp adicionales.
- El total de recursos efectivamente pagados al 31 de diciembre de 2010 cerró con un avance del 101% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.
- Durante el mes se otorgaron adelantos de participaciones de diciembre a los municipios de: Asientos por 2 mdp, Calvillo 3.8 mdp y Pabellón de Arteaga por 2mdp. Asimismo se autorizaron anticipos de participaciones del año 2011 a los siguientes ayuntamientos: Asientos 2 mdp, Calvillo 2.5 mdp, Cosío 900 mp, Rincón de Romos 1.3 mdp, San José de Gracia 1.2 mdp y Tepezalá 600 mp, cabe señalar que conforme a los convenios suscritos dichos apoyos serían destinados para el pago de aguinaldos y nómina de los trabajadores.



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

| Concepto  | 2010          |               |               |             | 2009          | % Variac.<br>10 / 09 |
|---|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|
|   | Presupuesto   |               | Ejercido      | % Avance    | Ejercido      |                      |
|   | Anual         | Ene-Dic       | Ene-Dic       |             | Ene-Dic       |                      |
| <b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>         | <b>5,056</b>  | <b>7,021</b>  | <b>6,860</b>  | <b>98%</b>  | <b>6,316</b>  | <b>9%</b>            |
| 01: Educación para el desarrollo personal               | 4,044         | 5,148         | 5,146         | 100%        | 4,275         | 20%                  |
| 02: Campo y ambiente sostenible                         | 148           | 229           | 229           | 100%        | 202           | 13%                  |
| 03: Esparcimiento, cultura y deporte                    | 223           | 283           | 285           | 101%        | 223           | 28%                  |
| 04: Infraestructura y equipamiento integral             | 642           | 1,361         | 1,199         | 88%         | 1,617         | -26%                 |
| <b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>        | <b>2,307</b>  | <b>2,863</b>  | <b>2,814</b>  | <b>98%</b>  | <b>2,266</b>  | <b>24%</b>           |
| 05: Salud con calidad y calidez                         | 1,185         | 1,710         | 1,716         | 100%        | 1,238         | 39%                  |
| 06: Desarrollo humano y social                          | 327           | 332           | 311           | 94%         | 287           | 8%                   |
| 07: Cohesión y dinámica poblacional                     | 38            | 44            | 44            | 101%        | 80            | -45%                 |
| 08: Gobernabilidad                                      | 12            | 16            | 16            | 101%        | 12            | 33%                  |
| 09: Seguridad pública y justicia con respeto            | 737           | 755           | 720           | 95%         | 642           | 12%                  |
| 10: Participación democrática                           | 7             | 6             | 6             | 100%        | 6             | -4%                  |
| <b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>           | <b>349</b>    | <b>479</b>    | <b>476</b>    | <b>99%</b>  | <b>348</b>    | <b>37%</b>           |
| 11: Economía con rostro humano y competitividad         | 349           | 479           | 476           | 99%         | 348           | 37%                  |
| <b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>              | <b>599</b>    | <b>515</b>    | <b>515</b>    | <b>100%</b> | <b>505</b>    | <b>2%</b>            |
| 12: Innovación en la admón. páb. y fomento a la tecnol. | 599           | 515           | 515           | 100%        | 505           | 2%                   |
| <b>Otros órdenes de gobierno</b>                        | <b>2,610</b>  | <b>2,780</b>  | <b>2,776</b>  | <b>100%</b> | <b>2,372</b>  | <b>17%</b>           |
| Otros órdenes de gobierno                               | 2,610         | 2,780         | 2,776         | 100%        | 2,372         | 17%                  |
| <b>Gasto total</b>                                      | <b>10,922</b> | <b>13,657</b> | <b>13,441</b> | <b>98%</b>  | <b>11,808</b> | <b>14%</b>           |

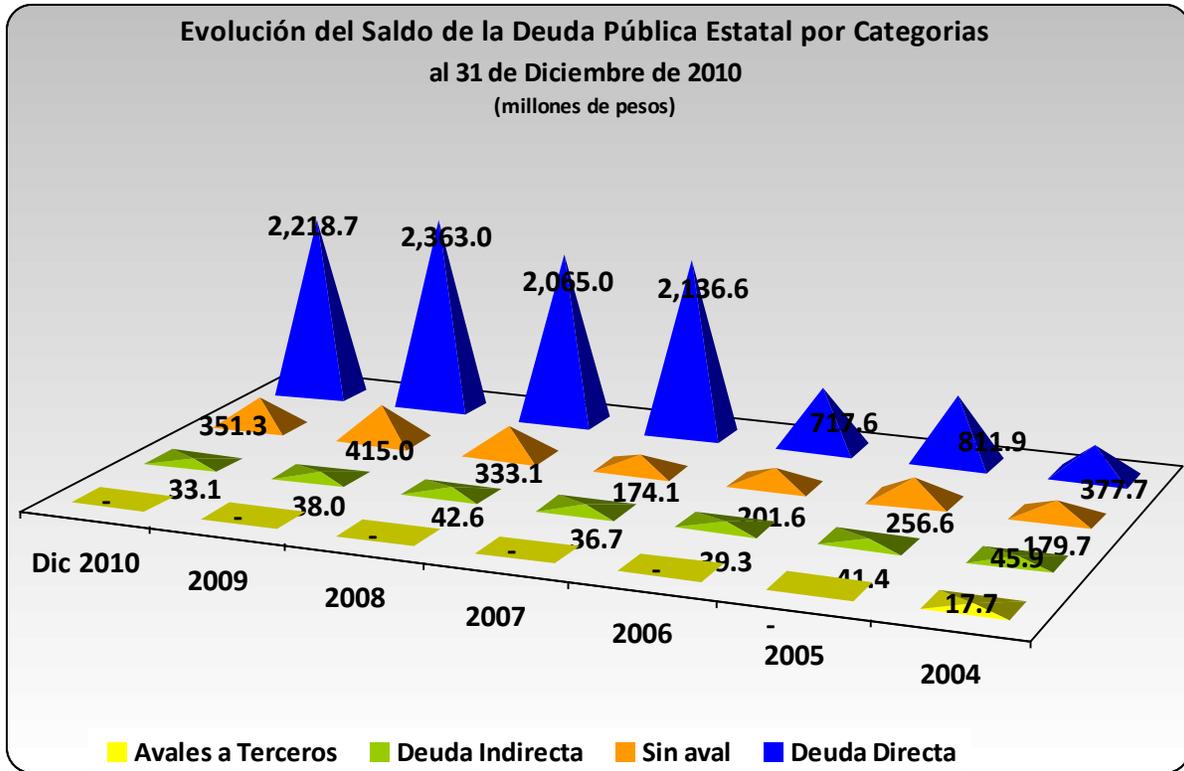
(millones de pesos)

- El gasto ejercido en el período enero - diciembre 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.
- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – diciembre de 2010 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 51.0 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 20.9 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 3.5 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.8 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 20.7 por ciento del total.





### II.3 Informe de Deuda Pública

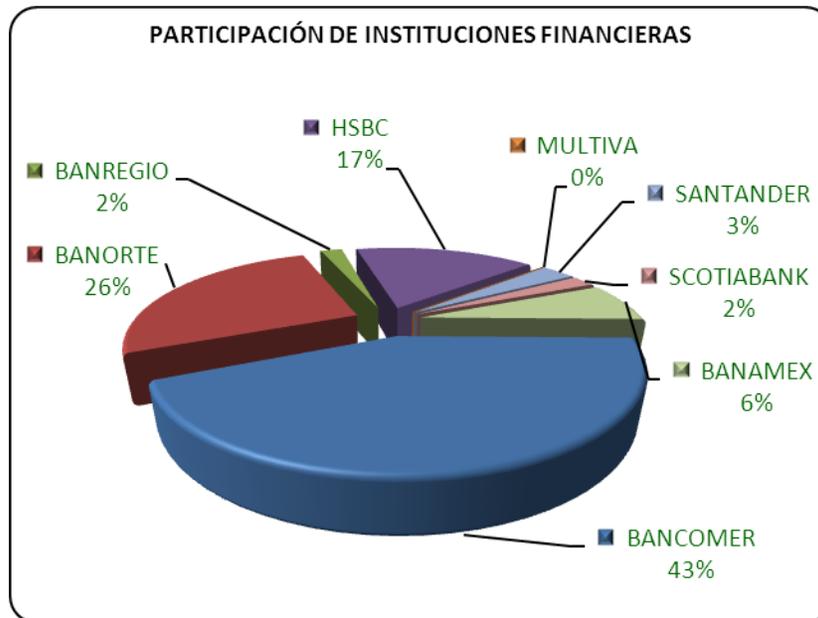


- Durante diciembre de 2010 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$12.0 millones, con un acumulado en el año de \$144.2 millones, equivalente al 100% de lo presupuestado (\$144.2 millones) y en total de deuda pública estatal se pago \$261 millones de pesos.
- El pago de intereses, 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 diciembre del presente año fue del .80%, cincuenta y dos puntos base por debajo de la meta del 1.32% establecida para el 2010.
- El pago de intereses, comisiones y gastos de la Deuda Directa en diciembre de 2010 fue por la cantidad de \$10.5 millones, pagando en total \$130.9 millones equivalente al 85.33% de lo presupuestado (153.4 millones).





## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en diciembre una tasa ponderada promedio de interés de 4.591% lo que significó estar un 1.070495 de la meta mensual (CETES 28 días = 4.286%). En cifras promedio
- En diciembre se realizaron 1,480 pagos, de los cuales el 93% fue mediante transferencias electrónicas y el 7% por medio de cheques y que en recursos representa el 100% respectivamente.

