



SEFI
SECRETARÍA DE FINANZAS



INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

INGRESOS





.-INGRESOS

I.1 Marco macroeconómico y notas relevantes

Marco macroeconómico estimado 2008 y expectativa 2009

	2008	2009	2009		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa al cierre
Producto Interno Bruto					
Crecimiento Real (%)	2.29	1.80	n.d.	n.d.	-1.92
Inflación					
Diciembre/diciembre	6.53	3.80	6.20	Feb-Feb	4.05
Tipo de Cambio					
Nominal (Promedio)	10.95	11.20	14.60	Ene-Feb	14.10
Tasa de Interés (Cetes 28 días)					
Nominal promedio %	7.68	8.00	7.12	Ene-Feb	6.52
Cuenta Corriente					
% PIB	-0.47	-1.10	n.d.	n.d.	-0.82
Balance Público					
% del PIB *	0.53	0.00	n.d.	n.d.	-2.10
Petróleo					
Precio Promedio dpb	90.29	70.00	38.04	Ene-Feb	42.65

Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2009 aprobados por el Congreso de la Unión y observados 2008 /1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Febrero de 2009
n.d. No disponible

- Con la información disponible hasta este momento se prevé que las metas de inflación, tipo de cambio, precio de petróleo y balance público no se cumplirán en 2009. El precio del petróleo, que se estimó en 70 dólares en promedio para 2009 durante enero se ubico en 38.4 dpb y se espera que al cierre del año promedie 42.6 dpb; es decir 46% por debajo de la estimación oficial.

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





- ❑ Como se había anticipado, las transferencias del Ramo 28 están resintiendo el empeoramiento de la situación económica del País respecto a la que se previó a finales de 2008 y los ingresos recaudados por el Estado se ven afectados por la menor actividad económica y el desempleo. Con los ingresos observados en el primer bimestre ya se tiene menor captación de ingresos transferidos por 114 millones de pesos y la estimación al cierre del ejercicio es menor en 441 millones de pesos a lo previsto en la Ley de Ingresos. Desde luego esta cifra puede cambiar conforme avance el año.

- ❑ Dada la preocupación en las Entidades Federativas por la eventual disminución de recursos y en el Sistema Nacional de Coordinación Fiscal el 5 de marzo en reunión celebrada en la Cd. de México, ya se generaron 9 propuestas para aminorar el impacto en las Finanzas Públicas Estatales. En conjunto las propuestas que pueden cuantificarse podrían originar para Aguascalientes alrededor de 800 Mdp en este año si llegarán a concretarse en su escenario más optimista.

- ❑ La bancada del PRI en el Congreso del Estado ha dado a conocer su intención de derogar el impuesto a la tenencia de vehículos, con lo que el Estado podría dejar de recibir aproximadamente 250 millones de pesos cada año por la recaudación directa y otros 50 millones de pesos anuales por menores participaciones federales en el Fondo General, ya que el 40% del coeficiente de este fondo considera la recaudación de impuestos y derechos estatales.

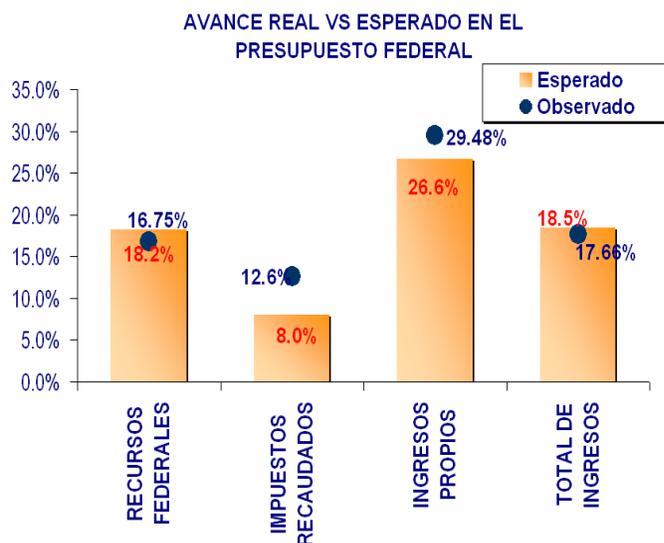
I.2 Ingresos totales al mes de febrero

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

Concepto	Presupuesto 2009		Ingresos 2009 Recibidos 2)	Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2009 vs 2008	
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Mdp	%	Mdp	%	2008	mdp	%	
RECURSOS FEDERALES	9,051.7	9,048.1	1,541.2	-104.2	-6.3	-109.0	-6.6	1,535.6	5.5	0.4	
Fondo General de Participaciones	3,600.5	3,602.8	518.5	-115.9	-18.3	-115.5	-18.2	614.6	-96.1	-15.6	
Fondo de Fomento Municipal	456.7	456.1	76.3	-6.1	-7.4	-6.2	-7.6	74.8	1.4	1.9	
Ramo 33	4,510.0	4,508.7	866.7	18.8	2.2	18.6	2.2	775.6	91.0	11.7	
Ramo 33 FAFEF	202.5	202.6	33.8	0.1	0.2	0.1	0.2	33.0	0.8	2.5	
Fondo de Fiscalización	200.0	202.7	25.3	-8.5	-24.8	-12.3	-32.6	26.2	-0.9	n.a.	
IEPS	82.0	75.2	20.6	7.5	57.2	6.3	44.0	11.3	9.3	81.9	
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	433.4	428.1	61.0	-5.2	-15.1	-4.9	-7.4	99.8	-38.7	-38.8	
Tenencia Federal	0.0	0.0	7.1	7.1	n.a.	7.1	n.a.	68.2	-61.1	-89.6	
ISAN	74.4	61.6	11.4	-1.8	-13.8	-4.6	-28.6	14.9	-3.4	-23.2	
Coordinación Fiscal	136.7	122.4	14.8	-6.2	-29.6	-8.6	-36.9	16.7	-1.9	-11.5	
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	244.1	27.8	-4.3	-13.3	1.2	4.6	0.0	27.8	n.a.	
INGRESOS PROPIOS	874.6	874.6	257.9	25.1	10.8	25.1	10.8	141.9	116.0	81.8	
Impuestos	561.4	561.4	178.3	12.6	7.6	12.6	7.6	74.0	104.3	141.0	
Derechos	238.8	238.8	70.9	12.9	22.3	12.9	22.3	60.1	10.8	18.0	
Productos	63.3	63.3	6.1	-2.2	-26.6	-2.2	-26.6	6.6	-0.5	-7.8	
Aprovechamientos	11.2	11.2	2.6	1.8	213.0	1.8	213.0	1.2	1.4	109.4	
INGRESOS TOTALES	10,359.7 1)	10,350.8	1,860.1	-84.2	-4.4	-88.8	-4.6	1,777.2	82.8	4.7	

Nota:

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



Al mes de febrero se obtuvieron ingresos por poco más 1,860 mdp, lo que representa cerca del 18% de avance respecto a la meta del presupuesto federal, este resultado es 4% inferior a lo que se esperaba recibir en el periodo.

Respecto al 2008, lo ingresado en este bimestre, es superior en cerca de 83 mdp, lo que equivale a casi 5% adicional en términos nominales, Este carecimiento marginal se deriva básicamente de la gran afluencia de contribuyentes para pagar el Impuesto Sobre Tenencia

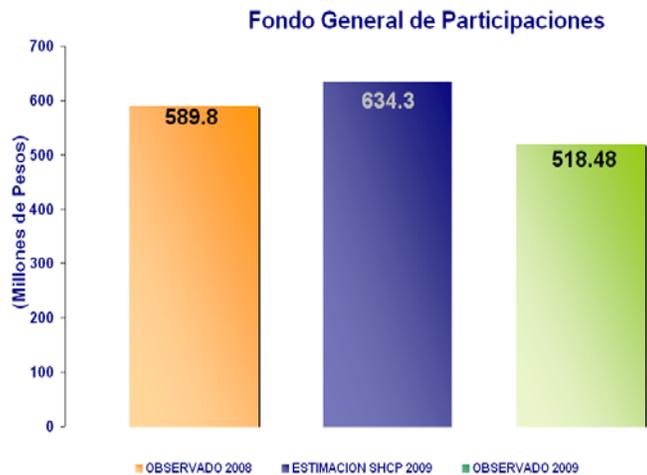
derivado del descuento de 10% que se otorgó en el mes de febrero. En menor medida contribuyen a esta diferencia las transferencias federales en el Ramo 33.



I.2.1 Fondo General de Participaciones.-

La menor expectativa de recursos tiene que ver con la previsión de un escenario macroeconómico menos favorable.

Como ya se comentó, a febrero esta expectativa es todavía menor a la que se previó en la aprobación del Paquete Económico Federal debido a que el crecimiento económico y el precio del petróleo serán mucho menores a lo proyectado por la SHCP.



En este mes los recursos recibidos en este fondo son -15.6% menores en términos reales a los del febrero del año pasado y considerando que la recaudación federal de donde provienen los recursos corresponde a los últimos meses del 2008 es razonable prever que este comportamiento se mantendrá durante los siguientes meses.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.- Al mes de febrero se han 6 millones de pesos menos de lo esperado para el periodo, ya que al igual que en el Fondo General existe riesgo de disminuciones al cierre respecto a lo presupuestado si la situación de la economía se sigue deteriorando.

I.2.3 Ramo 33.- Durante el primer bimestre del año se recibieron recursos por cerca de 867 mdp, con lo cual se supera a lo programado por la federación en poco más de 2%, respecto al mismo periodo del año anterior, se tienen 91 mdp adicionales, que representa el 12% más.

Por tratarse de gasto programable para la Federación el riesgo de disminuciones en los Fondos de este Ramo es mínimo.

Su comportamiento durante el mes de febrero es normal, en base al calendario oficial que publicó la SHCP en el mes de diciembre de 2008.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI



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

Concepto	Ley de Ingresos 2009	Ingresos 2009	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2008	Crecimiento 2009 vs 2008	
				Mdp	%		mdp	%
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	433.4	61.0	19%	-4.9	-12.4	99.8	-38.7	-38.8
Tenencia Federal	0.0	7.1	2%	7.1	n.a	68.2	-61.1	-89.6
ISAN	74.4	11.4	4%	-4.6	-28.6	14.9	-3.4	-23.2
Coordinación Fiscal	136.7	14.8	5%	-8.6	-36.9	16.7	-1.9	-11.5
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	27.8	9%	1.2	4.6	0.0	27.8	n.a
INGRESOS PROPIOS	874.6	257.9	81%	25.1	10.8	141.9	116.0	81.8
Impuestos	561.4	178.3	56%	12.6	7.6	74.0	104.3	141.0
Derechos	238.8	70.9	22%	12.9	22.3	60.1	10.8	18.0
Productos	63.3	6.1	2%	-2.2	-26.6	6.6	-0.5	-7.8
Aprovechamientos	11.2	2.6	1%	1.8	213.0	1.2	1.4	109.4
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	1,308.0	318.9	100%	20.2	7.4	241.6	77.3	32.0

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a casi 319 mdp al mes de febrero, lo cual es 32% superior a lo obtenido al mismo mes del año anterior. Este comportamiento se debe a la gran afluencia de contribuyentes durante el mes para aprovechar el 10% de descuento en el impuesto a la tenencia de vehículos.

El ISAN y los productos financieros se han visto muy afectados debido a una caída del 30% en las ventas de vehículos nuevos y la poca disponibilidad de recursos para invertir, por lo que las disminuciones de 23.2% en el ISAN y 7.8% en los productos que se aprecian en este mes podrían mantenerse al cierre.

Por su parte, la menor recaudación en Coordinación Fiscal se debe a que una parte de los recursos determinados y cobrados durante el bimestre provenientes de auditorías fiscales están por recuperarse de la Federación y se reportarán en el transcurso de marzo a abril. Por ello, la disminución de 11.5% observada en enero no debe interpretarse como una tendencia sino como a un rezago en la recuperación.

Sin embargo, las cifras liquidadas se elevaron en el bimestre de manera desproporcionada al crecer 166% respecto al mismo periodo de 2008, lo cual se percibe como un reflejo de la crisis económica y la falta de liquidez de las empresas, hecho que podría presionar a la baja las expectativas de recaudación por este concepto en los siguientes meses.

EGRESOS



II.-EGRESOS

II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

La caída de los mercados accionarios en Estados Unidos en febrero, por sexto mes consecutivo, refleja que persiste el pesimismo y la percepción de que la economía no está mejorando. Preocupa en el ámbito internacional la debacle económica de Japón. El PIB de ese país se contrajo -12.7% durante los últimos tres meses de 2008, y para el primer trimestre de 2009 se pronostica una caída de -9.6%. En conjunto, Panasonic, Pioneer, NEC y Nissan Motor han anunciado el despido de 65,000 trabajadores.

En nuestro país, el subgobernador del Banco de México Everardo Elizondo explicó de la siguiente manera la volatilidad cambiaria y la intervención del banco central para mantener la estabilidad macroeconómica:

- 1) El deterioro del tipo de cambio se asocia a la creciente incertidumbre externa. Cuando estalló la crisis, varias instituciones trataron de cubrir posiciones cuantiosas en moneda extranjera. El movimiento coincidió con una fuerte demanda de divisas, relacionada con una restricción cambiaria en Brasil.
- 2) El ascenso del tipo de cambio fue tan rápido y de tal magnitud que la Comisión de Cambios decidió intervenir a través de una oferta masiva y repetida de dólares, canalizada al sistema bancario a través de un mecanismo de subastas. Entre el 8 y el 23 de octubre del año pasado se ofertaron 13 mil millones de dólares de la reserva internacional.
- 3) La reserva internacional constituye un depósito de recursos utilizables de inmediato en condiciones de emergencia, para hacer frente a obligaciones financieras con el exterior, y para mantener bajo control la inflación.
- 4) La reducción de las reservas no ha sido una “pérdida”, por las siguientes razones:
 - a. Banxico vende un activo (los dólares) a un precio superior al de adquisición; por lo tanto, obtiene en la transacción una utilidad, que se reflejará en los estados contables de la institución;
 - b. La tenencia del activo en cuestión está financiado en parte con un pasivo oneroso en pesos; la disminución de las reservas se traducirá entonces, en una contracción del gasto financiero neto de la institución.
- 5) Una vez que la situación del mercado financiero presente visos de normalidad, el tipo de cambio seguirá determinándose por entero según las condiciones de la oferta y de la demanda privadas.



II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

Enero - Febrero 2009

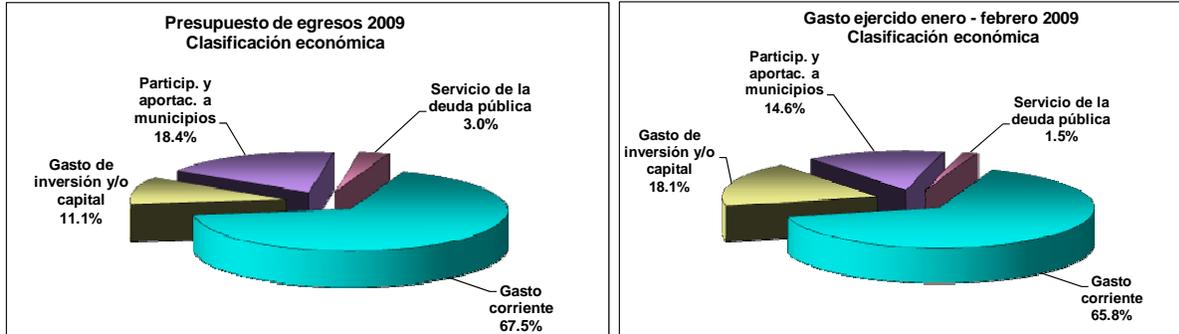
Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto	Ejercido		Ejercido			
	Anual	Ene-Feb	Ene-Feb	% Avance	Ene-Feb	Ene-Dic	
Gasto programable	8,441	1,948	1,841	95%	1,571	10,219	17%
Gasto corriente	7,252	1,402	1,444	103%	1,384	7,530	4%
Recursos fiscales ordinarios	3,580	723	644	89%	662	3,368	-3%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,672	604	724	120%	649	3,622	12%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	75	75	100%	73	541	3%
Gasto de inversión y/o capital	1,190	546	397	73%	187	2,689	113%
Recursos fiscales ordinarios	374	105	116	111%	80	803	46%
Aportaciones federales (PEF R33)	425	57	25	44%	38	402	-35%
PAFEF. Apoyos p/él fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	20	20	100%	15	120	35%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	365	237	65%	54	1,363	335%
Endeudamiento Público	390	0	0	0%	0	0	0%
Gasto no programable	2,309	335	352	105%	356	2,301	-1%
Participaciones y aportac. a municipios	1,982	330	320	97%	314	2,044	2%
Recursos fiscales ordinarios	1,418	236	221	93%	220	1,504	0%
Aportaciones federales (PEF R33)	565	94	99	105%	94	540	5%
Servicio de la deuda pública	326	5	33	653%	42	258	-21%
Recursos fiscales ordinarios	326	5	33	653%	42	258	-21%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	0	0	0%	0	0	0%
PAFEF. Apoyos p/él fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	0	0	0%
Gasto total	10,750	2,284	2,194	96%	1,927	12,520	14%

(millones de pesos)

- El Presupuesto Anual 2009 no incluye los egresos por 826.6 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2009 por 10,750 mdp no incluye las reasignaciones federales a través de convenios ni el FIES, toda vez que estos conceptos se incorporan al ejercicio presupuestal en el curso del año y se incluyen en el presupuesto del período y en el ejercicio.
- En concordancia con la estructura de la cuenta pública, las amortizaciones de capital por concepto de deuda pública se incluyen en el capítulo 9000 "Servicio de la deuda pública".

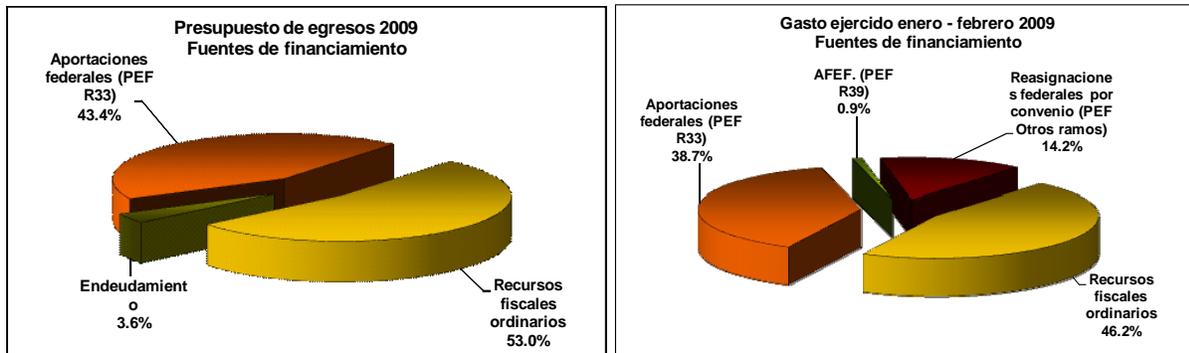


Egresos por Clasificación Económica 2009



- En el presupuesto de egresos para 2009, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 78.5 por ciento del total, mientras que el gasto no programable compuesto por el servicio de la deuda pública y participaciones y aportaciones a municipios representa el restante 21.5 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período enero - febrero de 2009 representa el 83.9 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 16.1 por ciento.

Egresos por Fuente de Financiamiento 2009



- Para 2009 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 53.0 por ciento del total, aportaciones federales del Ramo 33 por 43.4 por ciento y Endeudamiento por el restante 3.6 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período enero - febrero de 2009 corresponden en un 46.2 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 38.7 por



ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 0.9 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (FIES), y el restante 14.2 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

b) Gasto Corriente

Enero - Febrero 2009

Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Feb	Ene-Feb	% Avance	Ene-Feb	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	3,580	723	644	89%	662	3,368	-3%
Capítulo 1000: Servicios personales	809	156	126	81%	106	749	19%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	131	25	5	21%	8	83	-30%
Capítulo 3000: Servicios generales	379	49	46	93%	45	379	1%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,260	492	467	95%	503	2,157	-7%
Aportaciones Federales (PEF R33)	3,672	604	724	120%	649	3,622	12%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,672	604	724	120%	649	3,622	12%
FAEB. Educación Básica	2,846	474	570	120%	526	2,847	8%
FASS. Servicios de salud	698	108	140	130%	111	653	26%
FAM-AS. Asistencia Social	63	10	0	0%	0	59	0%
FAET. Educación tecnológica	37	6	8	128%	7	35	15%
FAEA. Educación para adultos	28	5	5	114%	5	27	10%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	75	75	100%	73	541	3%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	75	75	100%	73	541	3%
Educación pública	0	75	75	100%	73	541	3%
Gasto corriente	7,252	1,402	1,444	103%	1,384	7,530	4%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - febrero de 2009 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 177 mdp, representó un incremento nominal del 11.5% respecto del monto ejercido durante 2008.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - febrero de 2009 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un decremento nominal del 7% respecto de 2008.
- El gasto erogado en el período enero - febrero de 2009 con reasignaciones federales por 75 mdp de educación pública, se refieren a los recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA.

c) Gasto de Inversión y/o Capital

Enero - Febrero 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Feb	Ene-Feb		Ene-Feb	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	374	105	116	111%	80	803	46%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	20	1	0	4%	0	71	-75%
Capítulo 6000: Inversión pública	345	99	111	113%	80	723	40%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	5	5	100%	0	9	0%
Aportaciones Federales (PEF R33)	425	57	25	44%	38	402	-35%
Capítulo 6000: Inversión pública	425	57	25	44%	38	402	-35%
FISE. Infraestructura social estatal	18	3	1	24%	1	17	-39%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	65	2	2	91%	7	63	-74%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	82	1	1	100%	0	68	0%
FASP. Seguridad pública	108	18	0	0%	19	93	-100%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	152	33	21	64%	11	160	92%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed. (PEF R39)	0	20	20	100%	15	120	35%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	20	20	100%	15	120	35%
AFEF. Prog. De apoyos al fortalecimiento de las EF	0	0	0	0%	0	0	0%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	20	20	100%	11	96	75%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	0	0	0%	0	3	-100%
Apoyo Financiero	0	0	0	0%	3	22	-100%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	365	237	65%	54	1,363	335%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	365	237	65%	54	1,363	335%
Gobernación	0	3	0	2%	0	5	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	1	1	-100%
Comunicaciones y Transportes	0	21	19	91%	0	97	9947%
Economía	0	0	0	0%	0	15	-100%
Educación Pública	0	122	54	44%	36	425	49%
Salud	0	57	56	98%	3	405	1670%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	19	18	94%	14	156	33%
Desarrollo Social	0	2	0	23%	0	8	3768%
Turismo	0	16	16	99%	0	45	74998627%
Previsiones Salariales y Económicas	0	125	74	59%	0	200	0%
Función Pública	0	0	0	0%	0	5	0%
Endeudamiento Público	390	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	390	0	0	0%	0	0	0%
Gasto de inversión y/o capital	1,190	546	397	73%	187	2,689	113%

(millones de pesos)

- Al cierre de 2008, había recursos federales por ejercer por un total de 882.5 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2007	5.0
FEIEF 2007	(0.3)
Apoyo financiero 2007	0.3
Recursos federales reasignables 2007	17.4
FAFEF 2008	43.1
FIES 2008	50.3
Recursos federales reasignables 2008	766.7
Total	882.5

Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2009, por normatividad deberán de ser ejercidos en este año.



- Al cierre del período enero - febrero de 2009 de estos recursos y los intereses que a la fecha han generado, quedan pendientes por pagar y/o ejercer:

Concepto	Importe
FAFEF 2007	5.0
Recursos federales reasignables 2007	15.6
FAFEF 2008	26.6
FIES 2008	31.2
Recursos federales reasignables 2008	570.4
Total	648.8

millones de pesos

- Durante el período enero - febrero de 2009 se recibieron recursos (incluyen los intereses generados durante enero-febrero) de los cuales se han erogado y se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Recibido (C+I)	Erogado	Saldo por pagar
FAFEF 2009	33.8	4.5	29.3
Recursos federales reasignables 2009	235.1	125.5	109.6
Total	268.9	130.0	138.9

(millones de pesos)

d) Gasto No Programable

Enero - Febrero 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Feb	Ene-Feb		Ene-Feb	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	1,744	241	253	105%	262	1,761	-3%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,418	236	221	93%	220	1,504	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	326	5	33	653%	42	258	-21%
Aportaciones Federales (PEF R33)	565	94	99	105%	94	540	5%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	565	94	99	105%	94	540	5%
FISM. Infraestructura social municipal	134	22	27	121%	26	129	5%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	430	72	72	100%	69	411	5%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	0	0	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF	0	0	0	0%	0	0	0%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Gasto no programable	2,309	335	352	105%	356	2,301	-1%

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el primer bimestre del año, alcanzó los 319.5 millones de pesos, cifra mayor en términos nominales en un 2 por ciento respecto a la registrada en el año anterior.
- El comportamiento de las participaciones entregadas a los municipios respecto a la estacionalidad mensual proporcionada por la S.H.C.P., registra una variación a la baja del 12 por ciento, lo que significa 29.9 millones de pesos menos de lo

estimado, mientras que en comparación al mismo período del año anterior presenta un incremento del 2 por ciento.

- La tendencia de las aportaciones entregadas a los municipios presenta un incremento del 5 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior.
- El total de recursos efectivamente pagados al 28 de febrero de 2009 registra una avance del 16% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.
- Durante febrero se autorizó un apoyo extraordinario al Municipio de San Francisco de los Romo por la cantidad de 345 mil pesos.
- El 16 de febrero de 2009 se publicó en el Periódico Oficial del Estado el Acuerdo por el que se dan a conocer el calendario de entrega, porcentaje, fórmulas y variables utilizadas, así como el monto estimado que recibirá cada Municipio del Estado, correspondiente al Fondo General de Participaciones y del Fondo de Fomento Municipal, por el ejercicio 2009.
- De acuerdo con dicha publicación las participaciones que recibirán los municipios en 2009 estiman un total de 1,423 mdp, que comparados con la suma total de las cifras proyectadas por los municipios en sus leyes de ingresos por 1,364 mdp, significará 59 mpd adicionales. Esta información estará sujeta a que se cumplan las previsiones de la SHCP en relación con la Recaudación Federal Participable.

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

Enero - Febrero 2009

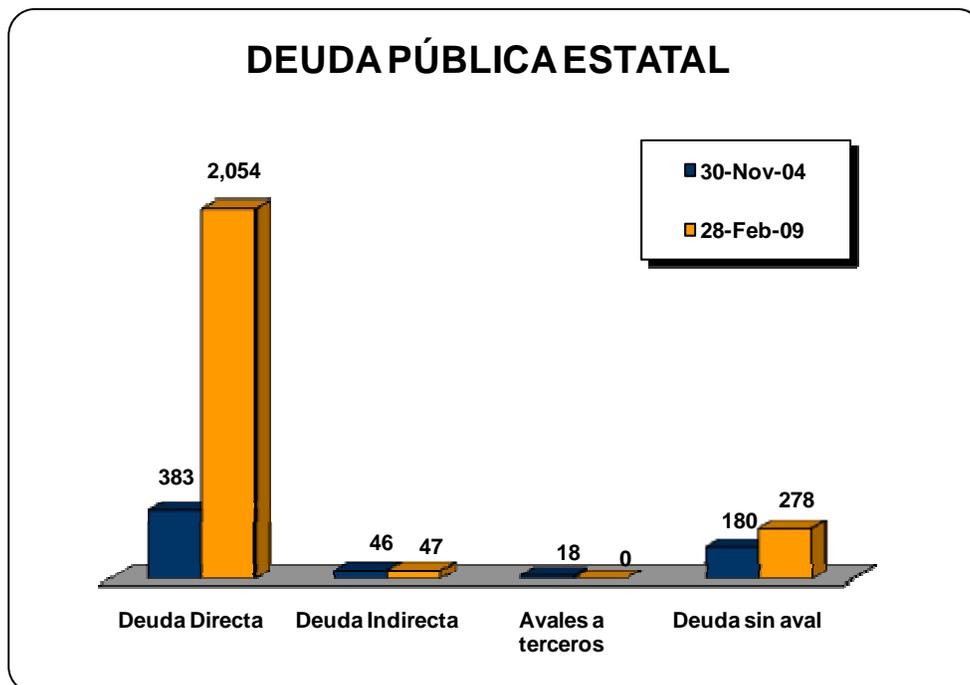
Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Feb	Ene-Feb	% Avance	Ene-Feb	Ene-Dic	
1: Aguascalientes, mejor calidad de vida	5,297	1,293	1,321	102%	1,079	6,688	22%
01: Educación para el desarrollo personal	3,867	906	905	100%	847	4,801	7%
02: Campo y ambiente sostenible	134	53	54	101%	17	156	207%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	231	47	56	120%	37	301	54%
04: Infraestructura y equipamiento integral	1,066	287	306	107%	178	1,430	72%
2: Aguascalientes, mayor seguridad social	2,110	398	305	77%	354	2,332	-14%
05: Salud con calidad y calidez	995	152	178	117%	152	1,326	17%
06: Desarrollo humano y social	353	55	42	76%	30	308	41%
07: Cohesión y dinámica poblacional	35	9	7	84%	97	101	-92%
08: Gobernabilidad	11	2	2	86%	1	11	59%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	708	179	75	42%	74	578	1%
10: Participación democrática	8	1	1	85%	1	7	22%
3: Aguascalientes, bienestar económico	296	39	36	92%	24	398	50%
11: Economía con rostro humano y competitividad	296	39	36	92%	24	398	50%
4: Aguascalientes, un buen gobierno	639	97	85	88%	76	606	12%
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	639	97	85	88%	76	606	12%
Otros órdenes de gobierno	2,408	457	446	98%	393	2,497	14%
Otros órdenes de gobierno	2,408	457	446	98%	393	2,497	14%
Gasto total	10,750	2,284	2,194	96%	1,927	12,520	14%

(millones de pesos)



- El gasto ejercido en enero - febrero de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 56.0 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18.4 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1.3 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.0 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 20.4 por ciento del total.
- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – febrero de 2009 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 60.2 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 13.9 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1.6 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.9 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 20.3 por ciento del total.

II.3 Informe de Deuda Pública



- Durante Febrero el municipio de Aguascalientes prepagó el último certificado bursátil que tenía vigente, el MAGS 05 había sido emitido en diciembre de 2005 por un monto original de \$100 millones, el pago total fue por \$39.4 millones, de

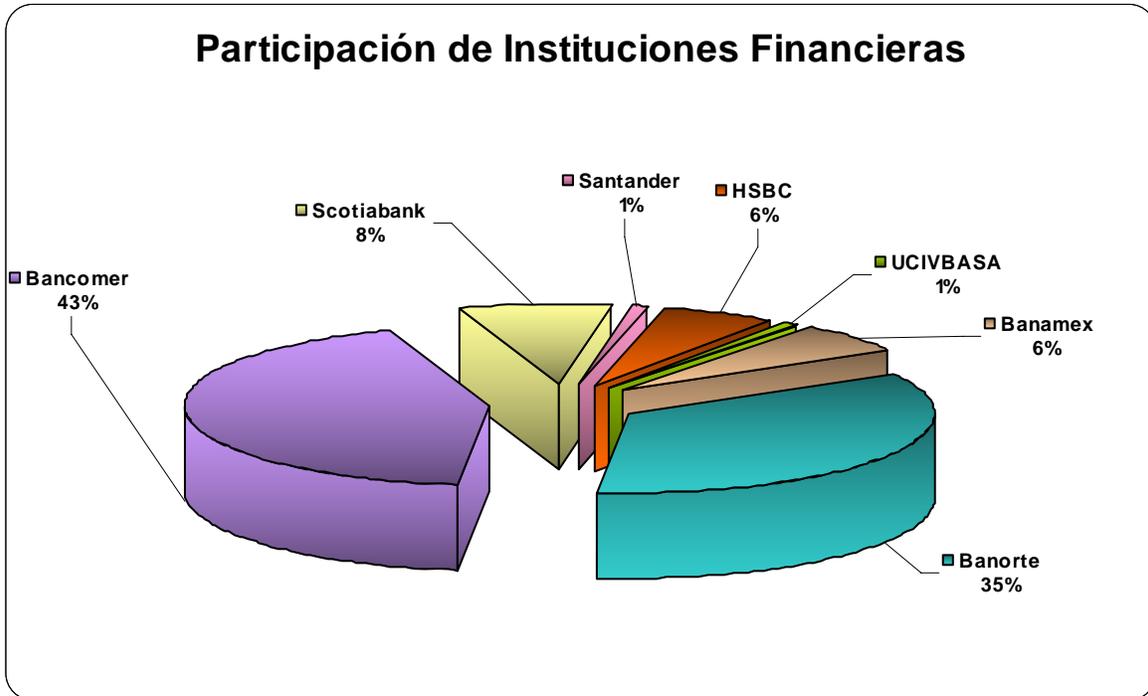


los cuales \$38.3 fueron para cubrir el saldo insoluto de la emisión bursátil, con esta operación se termina la era de la obtención de financiamientos a través del mercado bursátil en todo el Estado de Aguascalientes.

- En Febrero de 2009 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$10.9 millones, equivalente al 9.97% de lo presupuestado (\$109.3 millones) y en total de deuda pública estatal se pagaron \$62.11 millones de pesos.
- Durante Febrero la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 208 días de participaciones federales.
- El Pago de Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda Directa que incluye principalmente el pago de intereses de los créditos contratados por el Estado, honorarios fiduciarios, de mandato y calificadoras de riesgo, en relación al gasto total en Febrero del presente año fue del 1.71%, dieciocho puntos base por debajo de la meta del 1.89% establecida para el 2009. En promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.08%, ochenta y un puntos base por abajo de la meta.
- El Pago de Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda Directa en Febrero de 2009 fue por la cantidad de \$17.4 millones, y en lo que va del año se han pagado \$22.03 millones equivalente al 10.16% de lo presupuestado (216.855 millones).



II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en febrero una tasa ponderada promedio de interés de 7.6907% lo que significó estar un 1.07977 de la meta mensual (CETES 28 días = 7.1225%). En cifras promedio
- En febrero se realizaron 1,789 pagos, de los cuales el 96% fue mediante transferencias electrónicas y el 2% por medio de cheques.