



SEFI
SECRETARÍA DE FINANZAS



INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

INGRESOS



I.- SUBSECRETARIA DE INGRESOS
I.1 Marco macroeconómico y notas relevantes
Metas de las variables macroeconómicas 2003-2009

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009		
							Iniciativa	Aprobado	Expectativa
Producto Interno Bruto									
Crecimiento Real (%)	3.00	3.10	3.80	3.60	3.60	3.70	3.00	1.80	-1.16
Inflación									
Diciembre/diciembre	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.80	3.80	4.12
Tipo de Cambio									
Nominal (Promedio)	10.10	11.20	11.60	11.40	11.20	11.20	10.60	11.20	13.50
Tasa de Interés (Cetes 28 días)									
Nominal promedio %	7.50	6.50	7.80	8.90	6.80	7.00	8.00	8.00	6.47
Cuenta Corriente									
% PIB	0.00	-2.60	-2.10	-2.20	-2.30	-1.00	-1.10	-1.10	n.d
Balance Público									
% del PIB *	-0.50	-0.30	-0.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2.00
Petróleo									
Precio Promedio dpb	18.35	20.00	27.00	36.50	42.80	49.00	80.30	70.00	45.14

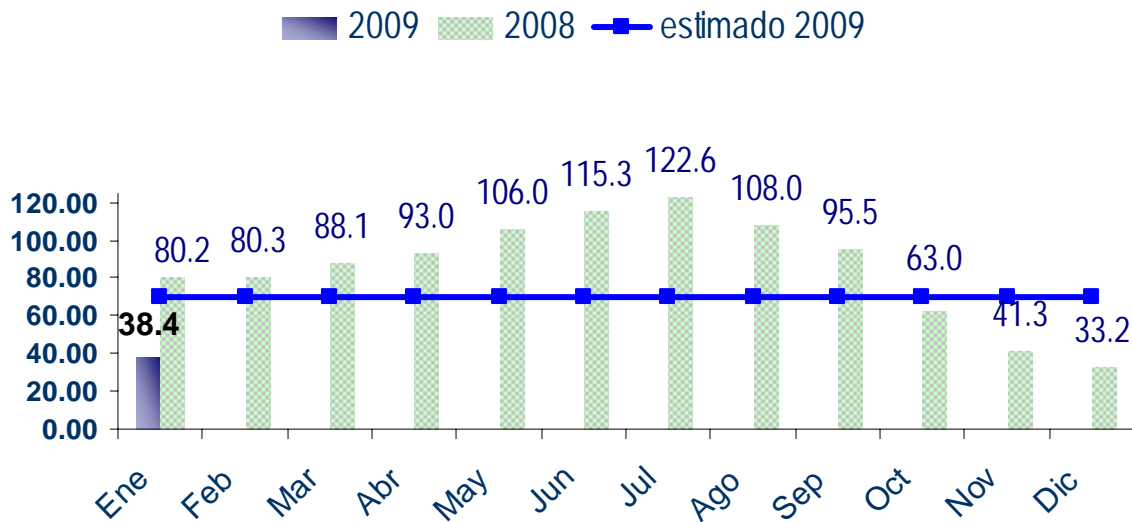
Fuente: Criterios Generales de Política

- En los Criterios Generales de Política Económica para 2009, se establecen las estimaciones del comportamiento de las principales variables económicas. Este comportamiento incide en los montos que el gobierno federal recauda para integrar la Recaudación Federal Participable que se utiliza para determinar los recursos que se transferirán a los Estados y Municipios a través de los ramos 28 y 33.
- El 19 de diciembre del año pasado, fueron publicados en el Diario Oficial de la Federación los montos de las transferencias que en 2009 se prevé efectuar a las Entidades Federativas a través de los Ramos 28 y 33. En suma, los ingresos presupuestados para Aguascalientes ascienden a 9,472 mdp, observándose apenas una mínima diferencia de 0.02% respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado, lo cual significa que las estimaciones del Estado fueron muy precisas y están alineadas con el paquete económico Federal.
- Si bien, tanto la Ley de Ingresos de la Federación como la del Estado fueron determinadas en base al escenario macroeconómico aprobado en el Congreso de la Unión en el mes de noviembre pasado, durante enero la crisis global ha acentuado sus efectos negativos y ha motivado revisiones a la baja en la expectativa de crecimiento económico. La Ley de Ingresos prevé un crecimiento

de 1.8% real del PIB pero a este mes ya se estima que la economía nacional se contraiga 1.16%.

- Con la información disponible hasta este momento se prevé que las metas de inflación, tipo de cambio, precio de petróleo y balance público tampoco 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 45 dpb; es decir 36% por debajo de la meta.

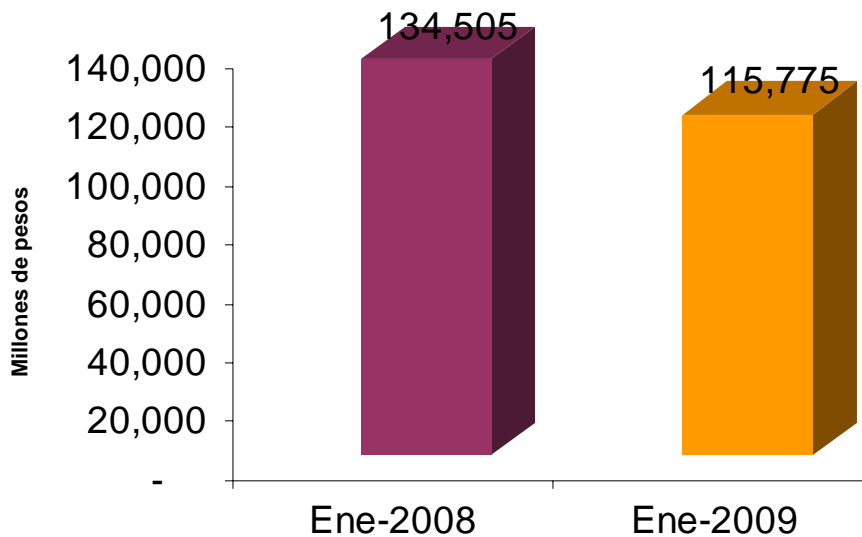
Comportamiento del precio del petróleo 2008-2009 y estimación oficial 2009



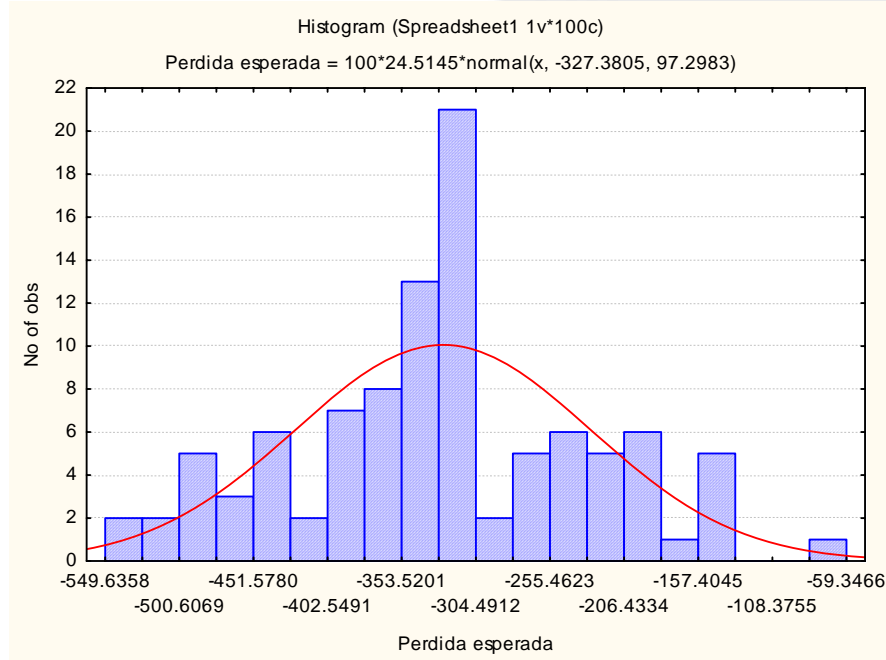
- Como consecuencia del estado general de la economía, la Recaudación Federal Participable del mes de enero es 14% menor en términos reales a la de enero de 2008, ya que la SHCP recaudó 18,730 millones de pesos menos que el año pasado.



Recaudación Federal Participable (Precios de enero 2009)



- Con solo un mes de ingresos observados en 2009 es prematuro y poco válido estadísticamente anticipar la el cierre del ejercicio. Sin embargo vale la pena mencionar que se debe esperar una menor captación de ingresos recaudados y transferidos. En este momento el intervalo es muy amplio, de -549 a -59 millones de pesos con media de 330 Mdp. Conforme avance el año el intervalo de esta estimación será más estrecho y preciso.



- Existe preocupación en las Entidades Federativas por la eventual disminución de recursos y en el Sistema Nacional de Coordinación Fiscal ya se está trabajando en la búsqueda de alternativas para aminorar el impacto en las Finanzas Públicas Estatales. Por ejemplo se pretende utilizar recursos del Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas y del Fondo de Apoyo para la Reestructura de Pensiones. Seguramente en las próximas reuniones de la Comisión Permanente de Funcionarios Fiscales se estarán tocando estos temas.
- Otro hecho que puede impactar las finanzas públicas es que el Partido Revolucionario Institucional está preparando una iniciativa de reforma para eliminar el Impuesto Sobre Automóviles Nuevos (ISAN) con el fin de reactivar la industria automotriz, una de las más afectadas por la coyuntura internacional. De concretarse esta iniciativa y ser aprobada, Aguascalientes vería afectados sus ingresos ordinarios en 60 millones de pesos anuales.

I.2 Ingresos totales al mes de enero

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

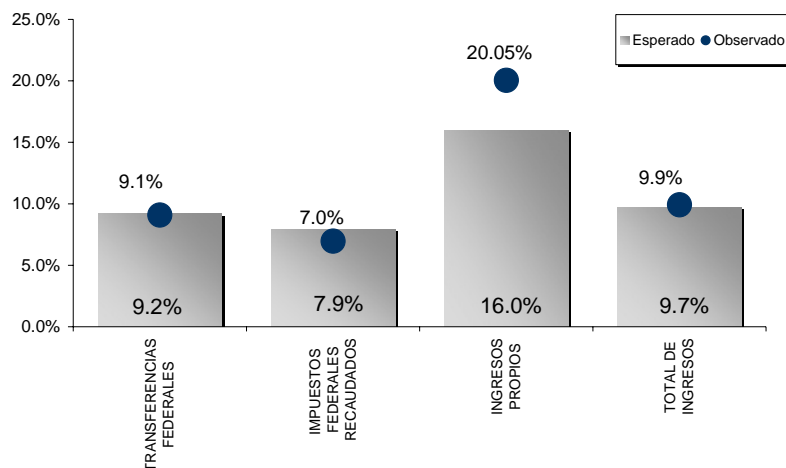
Concepto	Presupuesto 2009		Ingresos 2009 Recibidos 2)	Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2009 vs 2008	
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Mdp	%	Mdp	%	2008	mdp	%	
RECURSOS FEDERALES	9,051.7	9,044.4	822.4	-8.8	-1.1	-10.2	-1.2	781.0	41.4	5.3	
Fondo General de Participaciones	3,600.5	3,602.8	264.3	0.4	0.2	0.6	0.2	270.6	-6.3	-2.3	
Fondo de Fomento Municipal	456.7	456.1	36.2	2.7	7.9	2.6	7.8	29.2	7.0	24.1	
Ramo 33	4,510.0	4,505.1	482.7	-7.5	-1.5	-7.9	-1.6	445.5	37.1	8.3	
Ramo 33 FAFEF	202.5	202.6	16.9	0.0	0.2	0.0	0.2	16.5	0.4	2.7	
Fondo de Fiscalización	200.0	202.7	12.7	-8.5	-45.2	-9.1	-41.8	14.5	-1.8	n.a.	
IEPS	82.0	75.2	9.7	4.1	72.6	3.6	58.1	4.7	5.0	106.5	
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	433.4	428.1	30.1	-4.6	-24.4	-4.3	-12.4	53.5	-23.4	-43.7	
Tenencia Federal	0.0	0.0	4.0	4.0	n.a.	4.0	n.a.	36.8	-32.8	-89.2	
ISAN	74.4	61.6	7.2	-0.6	-7.8	-2.2	-23.7	8.0	-0.8	-9.7	
Coordinación Fiscal	136.7	122.4	5.3	-5.7	-51.9	-7.0	-56.9	8.7	-3.4	-39.5	
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	244.1	13.7	-2.3	-14.2	1.0	7.6	0.0	13.7	n.a.	
INGRESOS PROPIOS	874.6	874.6	175.3	35.5	25.4	35.5	25.4	84.7	90.6	107.0	
Impuestos	561.4	561.4	125.9	25.5	25.4	25.5	25.4	46.5	79.4	170.9	
Derechos	238.8	238.8	43.7	10.8	32.7	10.8	32.7	33.8	9.9	29.4	
Productos	63.3	63.3	3.2	-2.2	-41.0	-2.2	-41.0	3.4	-0.3	-7.9	
Aprovechamientos	11.2	11.2	2.6	1.5	132.7	1.5	132.7	1.0	1.5	149.7	
INGRESOS TOTALES	10,359.7 1)	10,347.2	1,027.9	22.1	2.2	21.0	2.1	919.2	108.7	11.8	

Nota:

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

En el primer mes del año, se tuvieron ingresos por 1,028 mdp, que representan cerca del 9.9% de avance respecto al presupuesto federal. Con este resultado se logra superar ligeramente lo presupuestado para el mes de enero que fue de 9.7%.

Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado



Respecto al 2008, lo ingresado este mes es superior en 109 mdp, lo que equivale a casi 12% adicional, Este resultado favorable se deriva básicamente de la gran afluencia de contribuyentes para pagar el Impuesto Sobre Tenencia derivado del descuento de 15% que se otorgó en el mes de enero. En menor medida contribuyen a

esta diferencia las transferencias federales en el Ramo 33.



I.2.1 Fondo General de Participaciones.- El presupuesto federal estima para Aguascalientes 3,602.8 millones de pesos, cantidad que representa una variación negativa de 3.1% respecto al cierre de 2008.

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

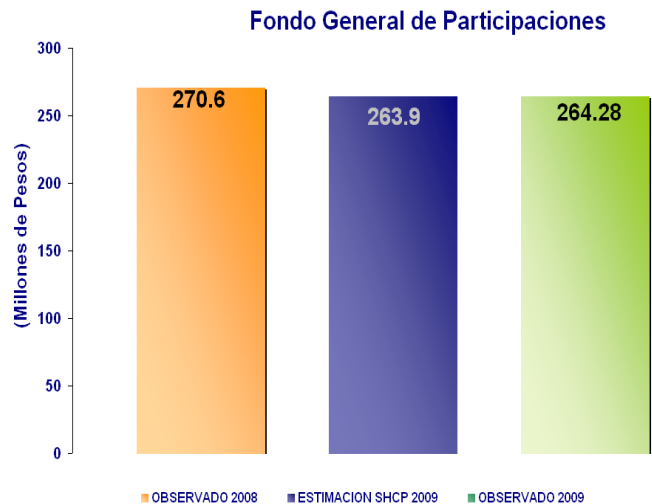
Como ya se comentó, a enero esta expectativa es todavía menor a la que se previó en la aprobación del Paquete Económico Federal debido a que el crecimiento económico y el precio del petróleo serán mucho menores a lo proyectado por la SHCP.

En este mes los recursos recibidos en este fondo son -8.3% menores en términos reales a los del enero 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 se mantendrá durante el año.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.- El presupuesto federal contempla para este año, 456 mdp, es decir cerca de 12 mdp mas de lo presupuestado el año anterior. El mes de enero de este año, se recibieron poco mas de 36 mdp, por lo que se refiere al mismo mes del año anterior, se tienen se tiene un 24% adicional.

Este fondo esta directamente vinculado a la recaudación por Derechos de Agua e Impuesto Predial en los municipios del País y el comportamiento favorable durante enero se debe a que en el mismo mes del año anterior la RFP fue muy alta por el repunte del PIB en diciembre de 2007, lo cual penalizó a Aguascalientes bajo el nuevo esquema de transferencias vigente desde 2008.

No debe esperarse que este buen comportamiento se mantenga a lo largo del año, ya que se debe a factores estacionales atípicos. En realidad, 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 mes de enero se recibieron cerca de 483 mdp, lo cual representa un avance 11.5% respecto a lo programado en el presupuesto de la federación, en relación con el año anterior, se tienen 37 mdp mas, lo que representa un 8% adicional.

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 enero 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 ENERO
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	30.1	15%	-4.3	-19.6	53.5	-23.4	-43.7
Tenencia Federal	0.0	4.0	2%	4.0	n.a	36.8	-32.8	-89.2
ISAN	74.4	7.2	4%	-2.2	-23.7	8.0	-0.8	-9.7
Coordinación Fiscal	136.7	5.3	3%	-7.0	-56.9	8.7	-3.4	-39.5
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	13.7	7%	1.0	7.6	0.0	13.7	n.a
INGRESOS PROPIOS	874.6	175.3	85%	35.5	25.4	84.7	90.6	107.0
Impuestos	561.4	125.9	61%	25.5	25.4	46.5	79.4	170.9
Derechos	238.8	43.7	21%	10.8	32.7	33.8	9.9	29.4
Productos	63.3	3.2	2%	-2.2	-41.0	3.4	-0.3	-7.9
Aprovechamientos	11.2	2.6	1%	1.5	132.7	1.0	1.5	149.7
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	1,308.0	205.5	100%	31.3	19.4	138.2	67.3	48.7

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a 205.5 mdp para el mes de enero, lo cual es 67.3% superior a lo obtenido en el mismo mes del año anterior. Este comportamiento se debe a la gran afluencia de contribuyentes durante el mes para aprovechar el 15% 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 23.7% en el ISAN y 41% 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 la mayor parte de los recursos determinados y cobrados durante el mes de enero provenientes de auditorías fiscales están por recuperarse de la Federación y se reportarán en el transcurso de febrero a abril. Por ello, la disminución de 56% observada en enero no debe interpretarse como una tendencia.

Sin embargo, como puede verse en el cuadro siguiente, además de que se cobraron 26 millones de pesos, lo que equivale a 110% más respecto a enero de 2008, también las cifras liquidadas se elevaron de manera desproporcionada, lo cual se percibe como un reflejo de la crisis económica y la falta de liquidez de las empresas.

Recaudación por fiscalización (miles)	Al mes de Enero de:		% Incremento
	2008	2009	
Virtual	3,613	10,518	191%
Cobrado	12,387	26,015	110%
Total Cobrado	16,000	36,533	128%
Liquidado	5,049	16,776	232%
Total	21,049	53,309	153%



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

Concepto	Ley de Ingresos 2007	Ingresos 2007	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2006	Crecimiento 2007 vs 2006	
				Mdp	%		mdp	%
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	328.5	103.4	42%	21.5	26.3	93.3	10.1	10.8
Tenencia Federal	191.0	70.0	29%	10.2	17.0	60.3	9.8	16.2
ISAN	63.7	16.6	7%	6.4	63.3	16.1	0.5	3.1
Coordinación Fiscal	73.8	16.7	7%	4.9	41.6	16.9	-0.2	-0.9
INGRESOS PROPIOS	513.3	140.6	58%	77.3	122.0	75.6	65.0	86.0
Impuestos	278.8	63.9	26%	45.9	255.0	19.1	44.8	234.6
Derechos	161.1	65.3	27%	25.4	63.5	49.9	15.5	31.1
Productos	58.2	8.2	3%	3.8	86.4	4.5	3.6	80.3
Aprovechamientos	15.2	3.1	1%	2.2	226.4	2.1	1.1	51.8
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	841.8	243.9	100%	98.8	68.0	168.8	75.1	44.5

Los ingresos recaudados por el estado en el primer bimestre del año ascienden a 244 mdp, siendo superiores en 99 mdp a lo establecido en la Ley de Ingresos o sea un incremento de 68%. En comparación con el mismo período del año anterior, se tienen 75 mdp adicionales, que equivalen a 44%. Este resultado es producto del esfuerzo recaudatorio estatal, básicamente del Impuesto sobre Nomina, del Impuesto sobre Tenencia Estatal y de los derechos de la Secretaría de Seguridad Pública.

EGRESOS





II.- EGRESOS

II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

La economía de Estados Unidos se contrajo -3.8 por ciento el último trimestre del año pasado; no obstante, para todo 2008 el crecimiento fue de 1.3 por ciento con una producción total de bienes y servicios con valor de 14.24 billones de dólares. Se perdieron 2.6 millones de empleos en todo el año, elevando la tasa de desempleo a 7.2% de la fuerza laboral en diciembre, cifras no vistas desde 1945. Entre los factores que influyeron en el mal desempeño económico de 2008 fue la reducción de la inversión productiva y residencial en -19.1% y -23.6%, respectivamente, así como la disminución del consumo en -5.5%.

En México la estabilidad macroeconómica continúa siendo perturbada por el proceso de depreciación de nuestra moneda. En enero la cotización de la divisa norteamericana osciló en alrededor de 13.82 y 13.97 pesos por dólar, que significa una depreciación de aproximadamente el 5% respecto a diciembre del año anterior. La inflación aumentó 0.23% en enero, lo que en términos anuales representa un incremento de 6.28%, poco más del doble de la meta establecida a mediano y largo plazos por la autoridad monetaria. Por su parte la tasa de interés de corto plazo (el Cete a 28 días) se ubicó en 7.59%, es decir, disminución de casi medio punto porcentual respecto al 8.02% registrado en diciembre.

Por otro lado, Pemex informó que durante 2008 el valor de las exportaciones de petróleo crudo registró un incremento anual de 14%, comportamiento asociado primordialmente al aumento anual de 36.9% del precio promedio del energético que fue de 84.35 dólares por barril, lo que permitió compensar una disminución de -16.8% del volumen anual de exportaciones del hidrocarburo.

Cabe destacar, que durante los últimos tres meses de 2008 comenzó a debilitarse la dinámica del comercio exterior mexicano. En ese lapso, las ventas al exterior cayeron -23.6%, en particular las exportaciones petroleras decrecieron -47.4%, mientras que las exportaciones no petroleras lo hicieron en -19.8%, afectando principalmente a las manufacturas con una reducción de -21.1%.

En Aguascalientes el personal ocupado en la industria manufacturera disminuyó en 363 personas entre septiembre y noviembre, que en su mayoría fueron puestos de trabajo vinculados a la industria metalmeccánica. En cuanto al nivel de precios, sobresale que el índice correspondiente tuvo un incremento anual de 5.29% en enero, lo que representa menor inflación respecto al nivel general de casi un punto porcentual.

Fuente: Banxico, *Estadísticas: Inflación, Tasas de interés valores gubernamentales y Tipos de cambio*. INEGI, *Sistemas Nacionales Estadístico y de Información Geográfica*.



II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

Enero 2009

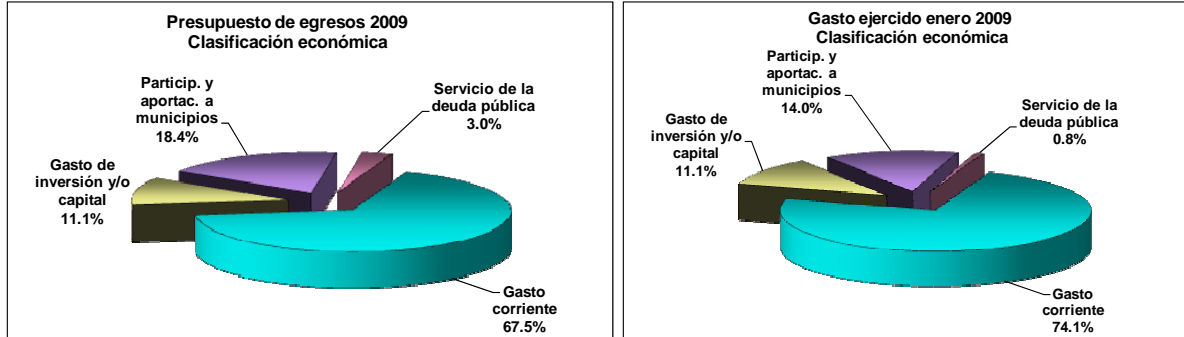
Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto	Ejercido		Ejercido			
	Anual	Enero	Enero	% Avance	Enero	Ene-Dic	
Gasto programable	8,441	992	947	95%	791	10,219	20%
Gasto corriente	7,252	777	823	106%	767	7,530	7%
Recursos fiscales ordinarios	3,580	437	374	86%	347	3,368	8%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,672	302	411	136%	382	3,622	8%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	38	38	100%	38	541	0%
Gasto de inversión y/o capital	1,190	215	123	57%	24	2,689	409%
Recursos fiscales ordinarios	374	17	30	177%	16	803	80%
Aportaciones federales (PEF R33)	425	30	15	50%	6	402	151%
PAFEF. Apoyos p/él fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	10	1	6%	0	120	76%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	158	78	49%	1	1,363	5532%
Endeudamiento Público	390	0	0	0%	0	0	0%
Gasto no programable	2,309	165	164	99%	168	2,301	-2%
Participaciones y aportac. a municipios	1,982	165	156	94%	147	2,044	5%
Recursos fiscales ordinarios	1,418	118	106	90%	100	1,504	6%
Aportaciones federales (PEF R33)	565	47	49	105%	47	540	5%
Servicio de la deuda pública	326	0	9	19702%	21	258	-58%
Recursos fiscales ordinarios	326	0	9	19702%	21	258	-58%
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	1,157	1,111	96%	960	12,520	16%

(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 ejercido.
- En concordancia con la estructura de la cuenta pública, las amortizaciones de capital por concepto de deuda pública se incluyen en el capítulo 9000 "Servicio de la deuda pública".

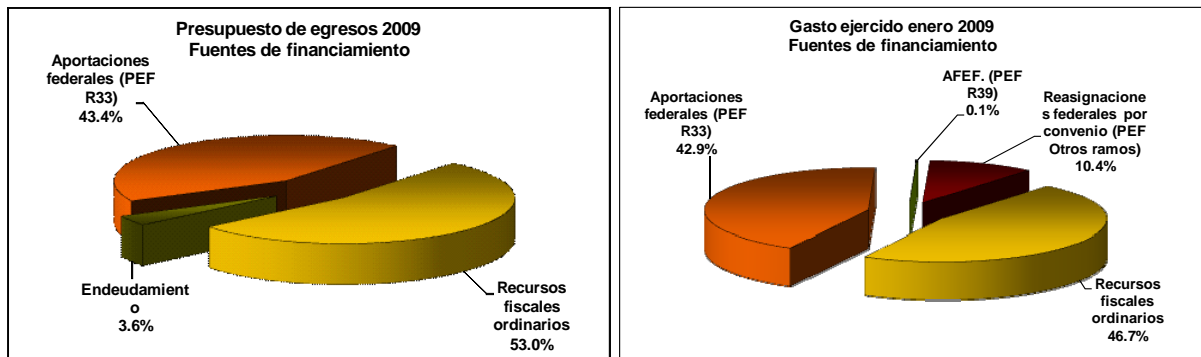


Egresos por Clasificación Económica 2009



- En el presupuesto de egresos para 2009, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 78.5 por ciento del total, mientras que el gasto no programable compuesto por el servicio de la deuda pública y participaciones y aportaciones a municipios representa el restante 21.5 por ciento.
- El gasto programable ejercido en enero de 2009 representa el 85.2 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 14.8 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 enero de 2009 corresponden en un 46.7 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 42.9 por ciento a



aportaciones federales del Ramo 33, 0.1 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (FIES), y el restante 10.4 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

b) Gasto Corriente

Enero 2009

Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Enero	Enero	% Avance	Enero	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	3,580	437	374	86%	347	3,368	8%
Capítulo 1000: Servicios personales	809	77	62	80%	52	749	18%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	131	9	0	4%	1	83	-69%
Capítulo 3000: Servicios generales	379	20	10	47%	7	379	34%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,260	331	303	91%	287	2,157	6%
Aportaciones Federales (PEF R33)	3,672	302	411	136%	382	3,622	8%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,672	302	411	136%	382	3,622	8%
FAEB. Educación Básica	2,846	237	326	138%	312	2,847	5%
FASS. Servicios de salud	698	54	77	143%	63	653	22%
FAM-AS. Asistencia Social	63	5	0	0%	0	59	0%
FAET. Educación tecnológica	37	3	5	164%	4	35	15%
FAEA. Educación para adultos	28	2	3	122%	3	27	3%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	38	38	100%	38	541	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	38	38	100%	38	541	0%
Educación pública	0	38	38	100%	38	541	0%
Gasto corriente	7,252	777	823	106%	767	7,530	7%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en enero de 2009 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 72 mdp, representó un incremento nominal del 17.9% respecto del monto ejercido durante 2008.
- Por su parte el ejercicio del gasto en enero de 2009 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento nominal del 6% respecto de 2008, lo que se explica por los incrementos otorgados a las instituciones de educación y salud.
- El gasto erogado en enero de 2009 con reasignaciones federales por 38 mdp de educación pública, se refieren principalmente a los recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA.

c) Gasto de Inversión y/o Capital

Enero 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Enero	Enero		Enero	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	374	17	30	177%	16	803	80%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	20	0	0	0%	0	71	-100%
Capítulo 6000: Inversión pública	345	17	30	177%	16	723	81%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	0	0	0%	0	9	0%
Aportaciones Federales (PEF R33)	425	30	15	50%	6	402	151%
Capítulo 6000: Inversión pública	425	30	15	50%	6	402	151%
FISE. Infraestructura social estatal	18	1	0	20%	0	17	-38%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	65	1	1	56%	4	63	-80%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	82	0	0	0%	0	68	0%
FASP. Seguridad pública	108	9	0	0%	0	93	0%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	152	19	14	76%	1	160	842%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	10	1	6%	0	120	76%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	10	1	6%	0	120	76%
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	10	1	6%	0	96	1169590%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	0	0	0%	0	3	0%
Apoyo Financiero	0	0	0	0%	0	22	-100%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	158	78	49%	1	1,363	5532%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	158	78	49%	1	1,363	5532%
Gobernación	0	3	0	0%	0	5	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	0	1	0%
Comunicaciones y Transportes	0	2	2	100%	0	97	716855%
Economía	0	0	0	0%	0	15	-100%
Educación Pública	0	77	6	8%	0	425	83078%
Salud	0	47	46	98%	1	405	4184%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	14	12	85%	0	156	25343414%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	8	-100%
Turismo	0	0	0	0%	0	45	-100%
Previsiones Salariales y Económicas	0	15	13	82%	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	215	123	57%	24	2,689	409%

(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 de enero 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
FEIEF 2007	(0.3)
Apoyo financiero 2007	0.3
Recursos federales reasignables 2007	17.2
FAFEF 2008	31.7
FIES 2008	49.9
Recursos federales reasignables 2008	691.4
Total	795.3

millones de pesos

- Durante enero de 2009 se recibieron recursos (incluyen los intereses generados durante enero) 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	16.9	2.6	14.3
Recursos federales reasignables 2009	88.4	37.6	50.8
Total	105.3	40.2	65.1

(millones de pesos)

d) Gasto No Programable

Enero 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Enero	Enero		Enero	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	1,744	118	115	97%	121	1,761	-5%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,418	118	106	90%	100	1,504	6%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	326	0	9	19702%	21	258	-58%
Aportaciones Federales (PEF R33)	565	47	49	105%	47	540	5%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	565	47	49	105%	47	540	5%
FISM. Infraestructura social municipal	134	11	14	121%	13	129	5%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	430	36	36	100%	34	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	165	164	99%	168	2,301	-2%

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el primer mes del año, alcanzó los 155.5 millones de pesos, cifra mayor en términos nominales en un 5 por ciento respecto a la registrada en el año anterior.
- El comportamiento de las participaciones entregadas a los municipios respecto al mismo período del año anterior registra incremento del 6 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 31 de enero de 2009 registra un avance del 8% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.
- Con fecha 30 de enero de 2009 el Estado publicó en el Periódico Oficial la distribución de recursos del Fondo para la Infraestructura Social Municipal, así como del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios del Estado de Aguascalientes para el ejercicio 2009, en la cual se aprecia un incremento del 5 por ciento respecto a lo entregado el año anterior y de un .4 por ciento respecto al presupuesto estimado por la SEFI para el presente año.
- La SHCP publicó en el Diario Oficial de la Federación el acuerdo en donde se da conocer el monto estimado que recibirá cada entidad federativa por concepto de participaciones e incentivos por el ejercicio fiscal 2009, de las cuales se desprende que los Municipios del Estado de Aguascalientes recibirán 1,423 millones de pesos por dichos conceptos, lo que representa un 3 por ciento menos respecto a lo entregado el año anterior, y .4 por ciento más en relación a lo aprobado en el Presupuesto de Egresos del Estado para el ejercicio 2009.

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

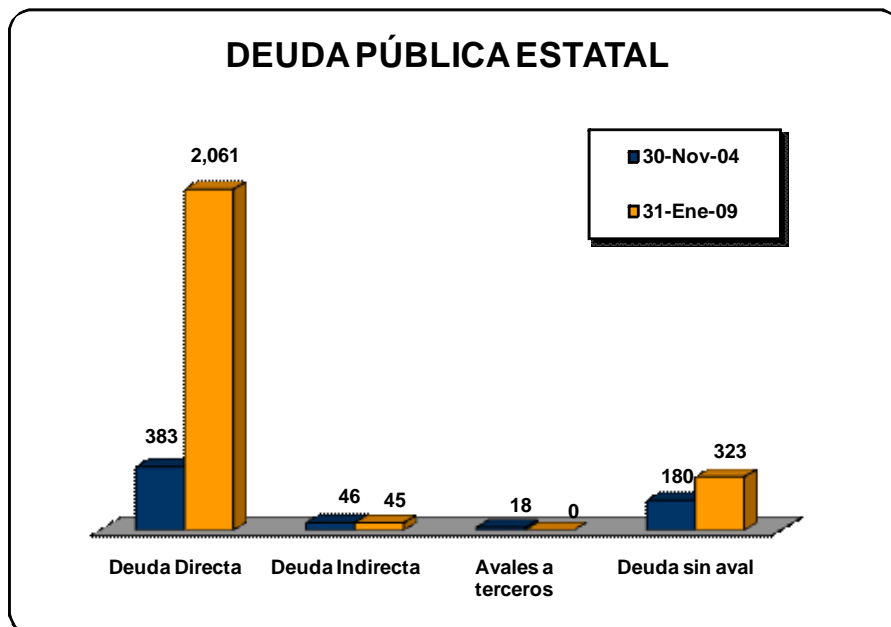
Enero 2009

Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Enero	Enero	% Avance	Enero	Ene-Dic	
1: Aguascalientes, mejor calidad de vida	5,297	681	688	101%	580	6,688	19%
01: Educación para el desarrollo personal	3,867	530	535	101%	513	4,801	4%
02: Campo y ambiente sostenible	134	9	9	99%	9	156	-1%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	231	20	20	100%	13	301	57%
04: Infraestructura y equipamiento integral	1,066	122	125	102%	46	1,430	172%
2: Aguascalientes, mayor seguridad social	2,110	161	139	87%	145	2,332	-4%
05: Salud con calidad y calidez	995	78	92	119%	79	1,326	17%
06: Desarrollo humano y social	353	27	15	54%	13	308	14%
07: Cohesión y dinámica poblacional	35	6	3	46%	27	101	-91%
08: Gobernabilidad	11	1	1	86%	1	11	61%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	708	49	28	58%	25	578	14%
10: Participación democrática	8	0	0	36%	0	7	-44%
3: Aguascalientes, bienestar económico	296	15	11	74%	10	398	12%
11: Economía con rostro humano y competitividad	296	15	11	74%	10	398	12%
4: Aguascalientes, un buen gobierno	639	48	30	63%	28	606	7%
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	639	48	30	63%	28	606	7%
Otros órdenes de gobierno	2,408	252	242	96%	197	2,497	23%
Otros órdenes de gobierno	2,408	252	242	96%	197	2,497	23%
Gasto total	10,750	1,157	1,111	96%	960	12,520	16%

(millones de pesos)

- El gasto ejercido en enero de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 60.5 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 15.1 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1.0 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 2.9 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 20.5 por ciento del total.
- Por su parte, el gasto ejercido en enero de 2009 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 62.0 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 12.5 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1.0 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 2.7 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 21.8 por ciento del total.

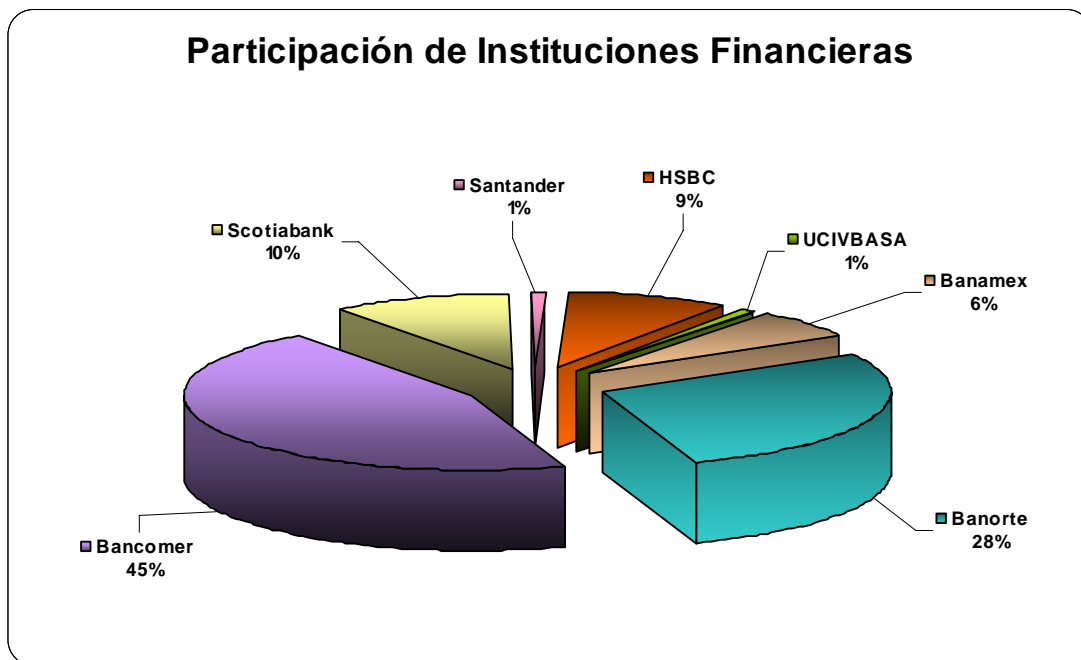
II.3 Informe de Deuda Pública



- En enero de 2009 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$4.2 millones, equivalente al 3.84% de lo presupuestado (\$109.3 millones) y en total de deuda pública estatal se pagaron \$11.78 millones de pesos.
- Durante enero 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 fue en Enero del presente año de 0.45%, ciento cuarenta y cuatro puntos base por debajo de la meta del 1.89% establecida para el 2009. Esta disminución se debe principalmente a que el pago a Banorte del mes de enero se efectuó a principios de febrero.
- El pago de Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda Directa en Enero de 2009 fue por la cantidad de \$4.65 millones, equivalente al 2.15% de lo presupuestado (\$216.855 millones).

II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en enero una tasa ponderada promedio de interés de 7.965% lo que significó estar un 1.0385 de la meta mensual (CETES 28 días = 7.6694%). En cifras promedio.
- En enero se realizaron 795 pagos, de los cuales el 97% fue mediante transferencias electrónicas y el 3% por medio de cheques.