



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS



# INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

# INGRESOS



**I.- INGRESOS**
**I.1 Marco macroeconómico y notas relevantes**

Marco macroeconómico estimado 2008 y expectativa 2009

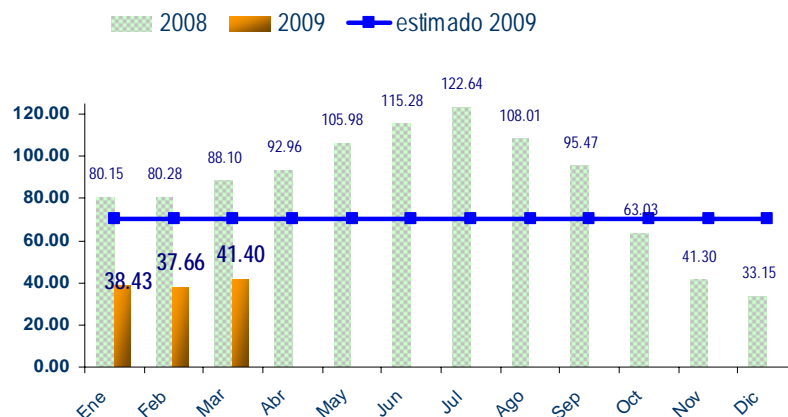
	2008	2009	2009		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa al cierre
<b>Producto Interno Bruto</b>					
Crecimiento Real (%)	2.29	1.80	n.d.	n.d.	-3.30
<b>Inflación</b>					
Diciembre/diciembre	6.53	3.80	6.20	Mar-Mar	4.25
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	10.95	11.20	14.39	Ene-Mar	14.25
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	7.68	8.00	7.25	Ene-Mar	5.78
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	-0.47	-1.10	n.d.	n.d.	-0.82
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	0.53	0.00	n.d.	n.d.	-2.30
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	90.29	70.00	39.16	Ene-Mar	44.24
<b>Plataforma de Exportacion</b>					
Miles de barriles diarios	1461.00	1336.00	1311.50	Ene-Feb	1336.00

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: Marzo de 2009

n.d. No disponible

- Con la información disponible hasta este momento se prevé que las metas de crecimiento económico, 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 marzo se ubico en 41.4 dpb y se espera que al cierre del año promedie poco más de 44 dpb; es decir 44% 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 resintiéndolo 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 **135** 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.
  
- ❑ Se prevé una entrada de dinero extraordinaria para la Federación proveniente del Banco de México, dado que la apreciación del dólar dejará un ingreso imprevisto al presupuesto del Gobierno por 60 mil millones de pesos que aligerará la caída significativa en sus gastos de 2009. Con estos recursos, los ingresos totales del Gobierno caerán sólo 26 mil millones de pesos en 2009 respecto a lo presupuestado, menos de uno por ciento. Para el Estado este hecho puede significar la posibilidad de captar mayores recursos para aminorar los efectos de la crisis económica a través de programas federales o mediante la política fiscal local.



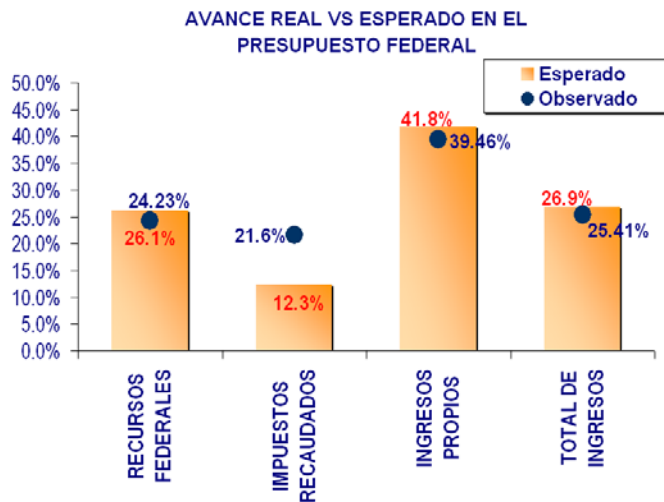
## I.2 Ingresos totales al mes de Marzo

RECAUDACION AL MES DE MARZO  
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	%	
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>9,051.7</b>	<b>9,048.1</b>	<b>2,231.5</b>	<b>-132.3</b>	<b>-5.6</b>	<b>-141.2</b>	<b>-6.0</b>	<b>2,249.8</b>	<b>-18.3</b>	<b>-0.8</b>	
Fondo General de Participaciones	3,600.5	3,602.8	777.2	-136.8	-15.0	-136.2	-14.9	924.1	-147.0	-15.9	
Fondo de Fomento Municipal	456.7	456.1	108.8	-9.0	-7.6	-9.1	-7.7	111.3	-2.5	-2.3	
Ramo 33	4,510.0	4,508.7	1,226.8	10.0	0.8	9.8	0.8	1,108.7	118.2	10.7	
Ramo 33 FAFEF	202.5	202.6	50.7	0.1	0.2	0.1	0.2	49.5	1.2	2.5	
Fondo de Fiscalización	200.0	202.7	39.4	-7.1	-13.4	-14.5	-26.9	39.8	-0.4	n.a.	
IEPS	82.0	75.2	28.5	10.4	57.0	8.7	43.9	16.4	12.1	73.7	
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>433.4</b>	<b>428.1</b>	<b>102.9</b>	<b>2.7</b>	<b>5.1</b>	<b>1.0</b>	<b>1.0</b>	<b>198.7</b>	<b>-95.8</b>	<b>-48.2</b>	
Tenencia Federal	0.0	0.0	10.4	10.4	n.a.	10.4	n.a.	153.0	-142.6	-93.2	
ISAN	74.4	61.6	14.9	-3.0	-16.9	-6.8	-31.2	20.8	-5.8	-28.1	
Coordinación Fiscal	136.7	122.4	37.7	3.0	8.7	-1.0	-2.7	24.9	12.7	51.1	
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	244.1	39.9	-7.7	-16.2	-1.6	-3.8	0.0	39.9	n.a.	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>874.6</b>	<b>874.6</b>	<b>345.1</b>	<b>-20.5</b>	<b>-5.6</b>	<b>-20.5</b>	<b>-5.6</b>	<b>216.2</b>	<b>128.9</b>	<b>59.6</b>	
Impuestos	561.4	561.4	233.6	-25.7	-9.9	-25.7	-9.9	104.6	129.0	123.4	
Derechos	238.8	238.8	99.4	6.7	7.3	6.7	7.3	99.6	-0.1	-0.1	
Productos	63.3	63.3	8.7	-2.7	-23.5	-2.7	-23.5	9.5	-0.9	-9.0	
Aprovechamientos	11.2	11.2	3.4	1.1	48.1	1.1	48.1	2.6	0.9	34.1	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>10,359.7 1)</b>	<b>10,350.8</b>	<b>2,679.5</b>	<b>-150.1</b>	<b>-5.4</b>	<b>-160.7</b>	<b>-5.7</b>	<b>2,664.8</b>	<b>14.8</b>	<b>0.6</b>	

Nota:

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



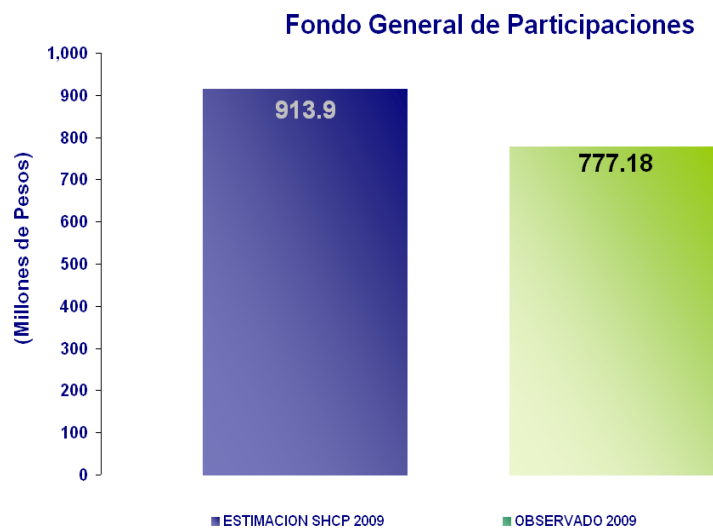
Al mes de Marzo se obtuvieron ingresos por cerca de 2,680 mdp, lo que representa cerca del 25% de avance respecto a la meta del presupuesto federal, este resultado es 1% inferior a lo que se esperaba recibir en el periodo.

Respecto al 2008, lo ingresado en este bimestre, es superior en cerca de 15 mdp. Este carecimiento marginal se deriva básicamente de la gran afluencia de contribuyentes para pagar el Impuesto Sobre Tenencia. 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 Marzo 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 -15.9% menores en términos nominales a los del Marzo del año pasado y razonable prever que este comportamiento se mantendrá durante los siguientes meses.

La recaudación Federal Participable, que sirve de base para la distribución de este fondo al mes de marzo es 19.6% menor en términos nominales a la del mismo periodo del 2008.

**I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-** Al mes de Marzo se han dejado de recibir 9 millones de pesos respecto a 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 trimestre del año se recibieron recursos por cerca de 1,227 mdp, con lo cual se supera a lo programado por la federación en poco más de 1%, respecto al mismo periodo del año anterior, se tienen 118 mdp adicionales, que representa el 11% 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 Marzo 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 MARZO  
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	%
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>433.4</b>	<b>102.9</b>	<b>23%</b>	<b>1.0</b>	<b>1.7</b>	<b>198.7</b>	<b>-95.8</b>	<b>-48.2</b>
Tenencia Federal	0.0	10.4	2%	10.4	n.a	153.0	-142.6	-93.2
ISAN	74.4	14.9	3%	-6.8	-31.2	20.8	-5.8	-28.1
Coordinación Fiscal	136.7	37.7	8%	-1.0	-2.7	24.9	12.7	51.1
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	39.9	9%	-1.6	-3.8	0.0	39.9	n.a
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>874.6</b>	<b>345.1</b>	<b>77%</b>	<b>-20.5</b>	<b>-5.6</b>	<b>216.2</b>	<b>128.9</b>	<b>59.6</b>
Impuestos	561.4	233.6	52%	-25.7	-9.9	104.6	129.0	123.4
Derechos	238.8	99.4	22%	6.7	7.3	99.6	-0.1	-0.1
Productos	63.3	8.7	2%	-2.7	-23.5	9.5	-0.9	-9.0
Aprovechamientos	11.2	3.4	1%	1.1	48.1	2.6	0.9	34.1
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>1,308.0</b>	<b>448.1</b>	<b>100%</b>	<b>-19.4</b>	<b>-4.6</b>	<b>414.9</b>	<b>33.1</b>	<b>8.0</b>

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a casi 448 mdp al mes de Marzo, lo cual es 8% superior a lo obtenido al mismo mes del año anterior. Este comportamiento se debe a la gran afluencia de contribuyentes durante el mes en el pago del impuesto a la tenencia de vehículos.

El ISAN y los productos financieros se han visto muy afectados debido a una caída del 30-40% en las ventas de vehículos nuevos y la poca disponibilidad de recursos para invertir, por lo que las disminuciones de 31% en el ISAN y 23% en los productos que se aprecian en este mes podrían mantenerse al cierre.

En términos absolutos la caída más importante de la recaudación se focaliza en el Impuesto Sobre Nóminas, que reporta 13 millones de pesos menos de lo esperado para el periodo, lo cual se debe fundamentalmente a la falta de pago del Instituto de Educación de Aguascalientes.

# EGRESOS







## II.- EGRESOS

### II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

Las importaciones de Estados Unidos registraron en febrero una disminución mensual de -5.1%, que representa un ligero avance para salir de la crisis, ya que uno de sus principales problemas de los últimos años de esa economía era el abultado déficit de su balanza comercial. Sin embargo, la falta de empleo en ese país sigue siendo agudo, como lo refleja el hecho de que las solicitudes de seguro de desempleo subió de 95,000 a la cifra histórica de 5.8 millones durante marzo, lo que a su vez, hace prever un estancamiento del consumo por lo resta de este año y parte del próximo.

Como consecuencia de la reducción de importaciones en Estados Unidos, las exportaciones mexicanas tuvieron en febrero una reducción mensual de -30%. Por tipo de mercancía, las exportaciones que registraron las mayores disminuciones fue el petróleo crudo con una caída de -60.5% en términos anuales, seguido de las manufacturas con -25.1% y de los productos agropecuarios con -9.5%. La tasa de desocupación en febrero se elevó a 4.9% de la Población Económicamente Activa, nivel récord de los últimos años, pero en marzo se frenó la caída de empleos formales, de acuerdo con cifras del IMSS.

Durante este mes el sistema financiero nacional fue recobrando estabilidad. Destaca que el tipo de cambio dejó de depreciarse. En la primera semana alcanzó la cotización de 15.49 pesos por dólar (p/d) y cerró en una paridad promedio mensual de 14.57 p/d. Una tendencia análoga se observó en el nivel de precios y la tasa de interés de corto plazo. La inflación anual se ubicó en 6.04%, que es menor al 6.28% observado en enero. Por su parte la tasa de rendimiento promedio mensual del Cete a 28 días se situó en 7.03%, significativamente inferior al 7.59% del inicio del año.

El impacto de la crisis económica global sobre la economía de Aguascalientes se registra primordialmente en el nivel de empleo. Durante 2008 el sector industrial reportó la pérdida de 2,299 puestos de trabajo. En particular, la industria metalmecánica fue la más afectada del sector con 1,743 trabajadores menos, según datos de la Encuesta Industrial Mensual del INEGI.

Otro rubro de la economía estatal que está siendo afectado por la crisis es el referente a las remesas familiares provenientes de Estados Unidos. En el último trimestre del año pasado se registró una disminución de -11.1%, al pasar de 91.4 millones de dólares (mdd) recibidas durante julio-septiembre a 81.3 mdd durante el lapso octubre-diciembre.

Fuente: Banxico, *Estadísticas: Inflación, Tasas de interés valores gubernamentales y Tipos de cambio.*



## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

Enero - Marzo 2009

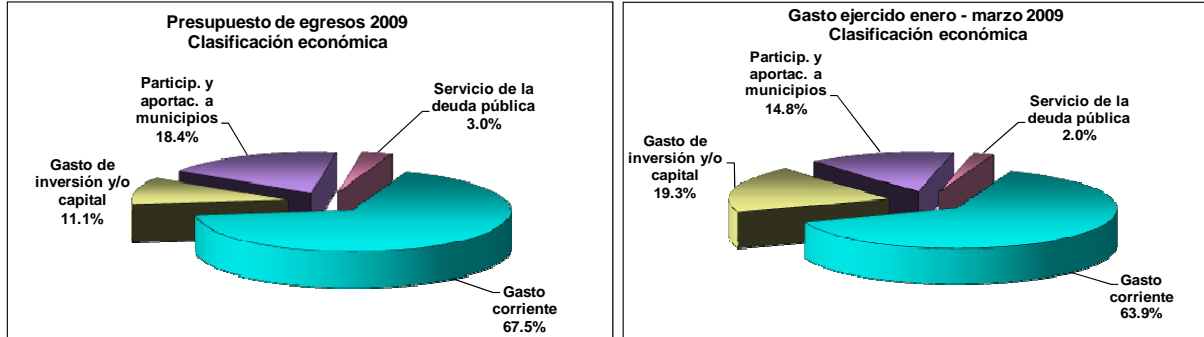
Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto	Ejercido		Ejercido			
	Anual	Ene-Mar	Ene-Mar	% Avance	Ene-Mar	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>8,441</b>	<b>2,872</b>	<b>2,672</b>	<b>93%</b>	<b>2,443</b>	<b>10,219</b>	<b>9%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>7,252</b>	<b>2,098</b>	<b>2,052</b>	<b>98%</b>	<b>1,983</b>	<b>7,530</b>	<b>3%</b>
Recursos fiscales ordinarios	3,580	1,080	911	84%	954	3,368	-4%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,672	890	1,013	114%	920	3,622	10%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	128	128	100%	110	541	16%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>1,190</b>	<b>775</b>	<b>620</b>	<b>80%</b>	<b>460</b>	<b>2,689</b>	<b>35%</b>
Recursos fiscales ordinarios	374	131	133	101%	121	803	10%
Aportaciones federales (PEF R33)	425	99	46	47%	54	402	-14%
PAFEF. Apoyos p/él fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	28	26	92%	22	120	18%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	517	415	80%	263	1,363	57%
Endeudamiento Público	390	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,309</b>	<b>508</b>	<b>539</b>	<b>106%</b>	<b>562</b>	<b>2,301</b>	<b>-4%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>1,982</b>	<b>433</b>	<b>474</b>	<b>109%</b>	<b>499</b>	<b>2,044</b>	<b>-5%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,418	292	325	111%	358	1,504	-9%
Aportaciones federales (PEF R33)	565	141	148	105%	141	540	5%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>326</b>	<b>75</b>	<b>65</b>	<b>88%</b>	<b>63</b>	<b>258</b>	<b>3%</b>
Recursos fiscales ordinarios	326	75	65	88%	63	258	3%
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%
<b>Gasto total</b>	<b>10,750</b>	<b>3,380</b>	<b>3,211</b>	<b>95%</b>	<b>3,006</b>	<b>12,520</b>	<b>7%</b>

(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".

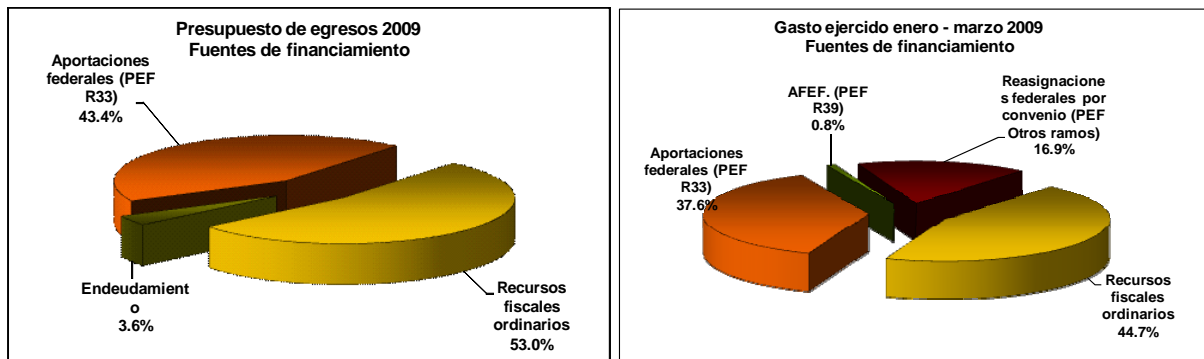


**Egresos por Clasificación Económica 2009**



- 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 - marzo de 2009 representa el 83.2 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 16.8 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 el período enero - marzo de 2009 corresponden en un 44.7 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 37.6 por

ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 0.8 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (FIES), y el restante 16.9 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

## b) Gasto Corriente

Enero - Marzo 2009

Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Mar	Ene-Mar		Ene-Mar	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>3,580</b>	<b>1,080</b>	<b>911</b>	<b>84%</b>	<b>954</b>	<b>3,368</b>	<b>-4%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	809	240	192	80%	164	749	17%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	131	31	21	69%	13	83	67%
Capítulo 3000: Servicios generales	379	135	101	75%	65	379	55%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,260	675	597	88%	712	2,157	-16%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>3,672</b>	<b>890</b>	<b>1,013</b>	<b>114%</b>	<b>920</b>	<b>3,622</b>	<b>10%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,672	890	1,013	114%	920	3,622	10%
FAEB. Educación Básica	2,846	712	782	110%	733	2,847	7%
FASS. Servicios de salud	698	162	212	131%	170	653	25%
FAM-AS. Asistencia Social	63	0	0	0%	0	59	0%
FAET. Educación tecnológica	37	9	11	118%	10	35	14%
FAEA. Educación para adultos	28	7	8	107%	7	27	8%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>128</b>	<b>128</b>	<b>100%</b>	<b>110</b>	<b>541</b>	<b>16%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	128	128	100%	110	541	16%
Educación pública	0	128	128	100%	110	541	16%
<b>Gasto corriente</b>	<b>7,252</b>	<b>2,098</b>	<b>2,052</b>	<b>98%</b>	<b>1,983</b>	<b>7,530</b>	<b>3%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - marzo de 2009 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 315 mdp, representó un incremento nominal del 30.1% respecto del monto ejercido durante 2008.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - marzo de 2009 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un decremento nominal del 16% respecto de 2008.
- El gasto erogado en el período enero - marzo de 2009 con reasignaciones federales por 128 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 - Marzo 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Mar	Ene-Mar		Ene-Mar	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>374</b>	<b>131</b>	<b>133</b>	<b>101%</b>	<b>121</b>	<b>803</b>	<b>10%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	20	4	2	61%	0	71	679%
Capítulo 6000: Inversión pública	345	119	126	106%	121	723	4%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	9	5	56%	0	9	0%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>425</b>	<b>99</b>	<b>46</b>	<b>47%</b>	<b>54</b>	<b>402</b>	<b>-14%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	425	99	46	47%	54	402	-14%
FISE. Infraestructura social estatal	18	6	1	21%	2	17	-31%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	65	13	3	23%	15	63	-80%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	82	4	3	73%	0	68	0%
FASP. Seguridad pública	108	27	0	0%	19	93	-100%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	152	49	39	80%	18	160	115%
<b>AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed. (PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>28</b>	<b>26</b>	<b>92%</b>	<b>22</b>	<b>120</b>	<b>18%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	28	26	92%	22	120	18%
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	28	26	92%	19	96	39%
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%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>517</b>	<b>415</b>	<b>80%</b>	<b>263</b>	<b>1,363</b>	<b>57%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	517	415	80%	263	1,363	57%
Gobernación	0	3	0	4%	0	5	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	1	1	-100%
Comunicaciones y Transportes	0	45	45	100%	8	97	483%
Economía	0	0	0	0%	0	15	-100%
Educación Pública	0	128	85	66%	228	425	-63%
Salud	0	103	102	99%	7	405	1417%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	53	53	100%	19	156	171%
Desarrollo Social	0	3	1	49%	0	8	9811%
Turismo	0	18	18	100%	0	45	8590018%
Previsiones Salariales y Económicas	0	164	110	67%	0	200	0%
Función Pública	0	0	0	0%	0	5	0%
<b>Endeudamiento Público</b>	<b>390</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	390	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>1,190</b>	<b>775</b>	<b>620</b>	<b>80%</b>	<b>460</b>	<b>2,689</b>	<b>35%</b>

(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
<b>Total</b>	<b>882.5</b>

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 - marzo 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	14.1
FAFEF 2008	12.3
FIES 2008	25.0
Recursos federales reasignables 2008	466.5
<b>Total</b>	<b>522.9</b>

millones de pesos

- Durante el período enero - marzo de 2009 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 2009	50.7	8.2	42.5
Recursos federales reasignables 2009	635.6	243.3	392.3
<b>Total</b>	<b>686.3</b>	<b>251.5</b>	<b>434.8</b>

(millones de pesos)

#### d) Gasto No Programable

Enero - Marzo 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto	Ejercido		Ejercido			
	Anual	Ene-Mar	Ene-Mar	% Avance	Ene-Mar	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>1,744</b>	<b>367</b>	<b>391</b>	<b>106%</b>	<b>421</b>	<b>1,761</b>	<b>-7%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,418	292	325	111%	358	1,504	-9%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	326	75	65	88%	63	258	3%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>565</b>	<b>141</b>	<b>148</b>	<b>105%</b>	<b>141</b>	<b>540</b>	<b>5%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	565	141	148	105%	141	540	5%
FISM. Infraestructura social municipal	134	34	41	121%	39	129	5%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	430	108	108	100%	103	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%
<b>PAFEF. 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>	<b>0%</b>
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,309</b>	<b>508</b>	<b>539</b>	<b>106%</b>	<b>562</b>	<b>2,301</b>	<b>-4%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el primer trimestre del año, alcanzó los 473.7 millones de pesos, cifra menor 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 a la estacionalidad mensual proporcionada por la S.H.C.P., registra una variación a la baja del 17 por ciento, lo que significa 66 millones de pesos menos de lo estimado;



respecto al monto ejercido en el mismo período del año anterior también presenta una variación a la baja del 9 por ciento.

- La tendencia de las aportaciones entregadas a los municipios mantiene 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 marzo de 2009 registra un avance del 24% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.
- Durante marzo se autorizaron apoyos extraordinarios al Municipio de Rincón de Romos y San José de Gracia por la cantidad de 700 mil y 3.5 millones de pesos, respectivamente. Asimismo se formalizó un anticipo de participaciones al Municipio de Calvillo por la cantidad de 4.5 millones de pesos.

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

Enero - Marzo 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Mar	Ene-Mar		Ene-Mar	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>5,297</b>	<b>1,880</b>	<b>1,836</b>	<b>98%</b>	<b>1,694</b>	<b>6,688</b>	<b>8%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	3,867	1,257	1,238	98%	1,331	4,801	-7%
02: Campo y ambiente sostenible	134	61	62	101%	39	156	57%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	231	69	71	103%	63	301	12%
04: Infraestructura y equipamiento integral	1,066	492	466	95%	261	1,430	79%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>2,110</b>	<b>646</b>	<b>538</b>	<b>83%</b>	<b>535</b>	<b>2,332</b>	<b>0%</b>
05: Salud con calidad y calidez	995	270	305	113%	234	1,326	30%
06: Desarrollo humano y social	353	83	59	71%	45	308	32%
07: Cohesión y dinámica poblacional	35	12	10	80%	149	101	-93%
08: Gobernabilidad	11	4	3	87%	2	11	61%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	708	276	159	57%	104	578	53%
10: Participación democrática	8	1	1	92%	1	7	-5%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>296</b>	<b>72</b>	<b>55</b>	<b>76%</b>	<b>55</b>	<b>398</b>	<b>0%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	296	72	55	76%	55	398	0%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>639</b>	<b>177</b>	<b>136</b>	<b>77%</b>	<b>113</b>	<b>606</b>	<b>21%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	639	177	136	77%	113	606	21%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>2,408</b>	<b>606</b>	<b>646</b>	<b>107%</b>	<b>609</b>	<b>2,497</b>	<b>6%</b>
Otros órdenes de gobierno	2,408	606	646	107%	609	2,497	6%
<b>Gasto total</b>	<b>10,750</b>	<b>3,381</b>	<b>3,211</b>	<b>95%</b>	<b>3,006</b>	<b>12,520</b>	<b>7%</b>

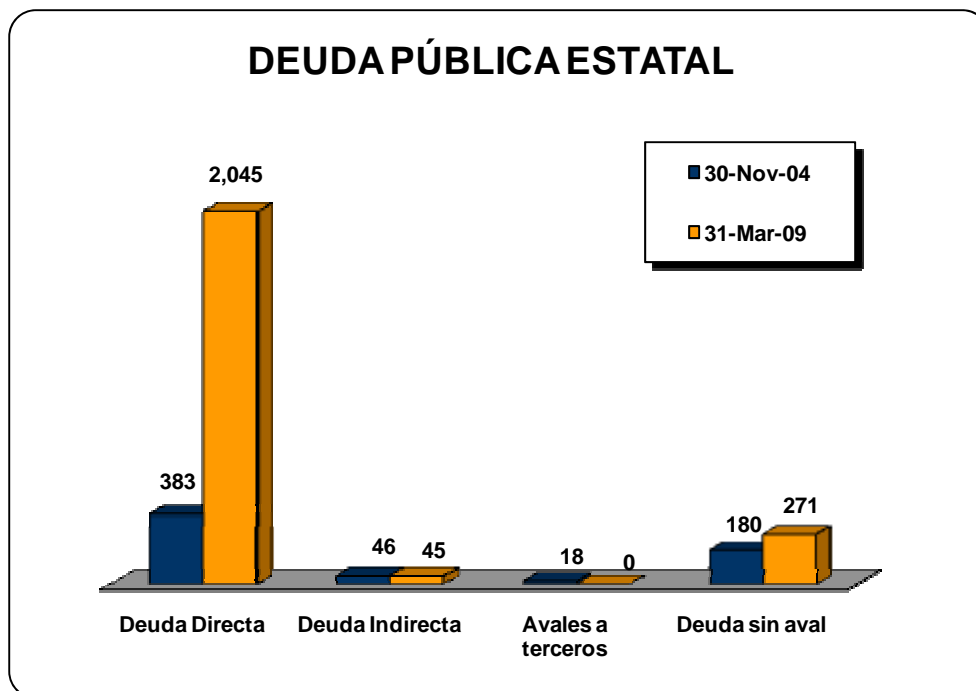
(millones de pesos)

- El gasto ejercido en enero - marzo de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 56.4 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 17.8 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1.8 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.8 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 20.2 por ciento del total.



- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – marzo de 2009 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 57.2 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 16.7 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1.7 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.2 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 20.1 por ciento del total.

## II.3 Informe de Deuda Pública

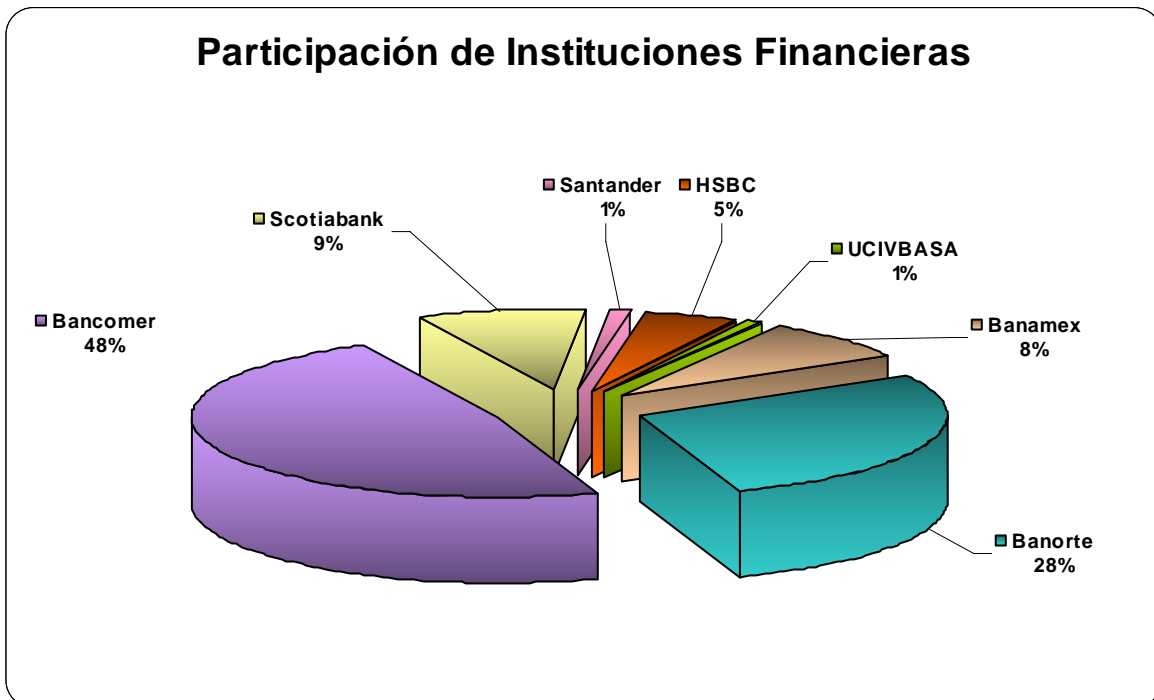


- Durante marzo el municipio de Asientos dispuso del crédito contratado en enero con Banobras S.N.C.. por dos millones de pesos; el cual será destinado para la adquisición de vehículos para la prestación de servicios públicos; dicho financiamiento es por un plazo de 21 meses, pagado una tasa de TIIE + 2.42 y teniendo como garantía las participaciones federales que le corresponden al municipio.
- En marzo de 2009 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$20.1 millones, equivalente al 18.38% de lo presupuestado (\$109.3 millones) y en total de deuda pública estatal se pagaron \$82.2 millones de pesos.



- Durante marzo la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 207 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 Marzo del presente año fue del 2.28%, treinta y nueve puntos base por arriba de la meta del 1.89% establecida para el 2009, este aumento se debe principalmente a que el pago a Banorte de febrero se efectuó a principios de marzo; en promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.48%, cuarenta y un puntos base por abajo de la meta.
- El pago de intereses, comisiones y gastos de la deuda directa en marzo de 2009 fue por la cantidad de \$23.3 millones, y en lo que va del año se han pagado \$45.3 millones equivalente al 20.91% de lo presupuestado (216.855 millones).

## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en marzo una tasa ponderada promedio de interés de 7.29% lo que significó estar un 1.0378 de la meta mensual (CETES 28 días = 7.0239%). En cifras promedio



- En marzo se realizaron 2,251 pagos, de los cuales el 96% fue mediante transferencias electrónicas y el 4% por medio de cheques.