



**PROGRESO  
para  
todos**

GOBIERNO DE AGUASCALIENTES



# **INFORME Financiero**

## **Enero 2013**



**100 AÑOS  
DE  
POSADA**  
CENTENARIO LUCTUOSO 1913 - 2013



Secretaría de  
**FINANZAS**



# INGRESOS



## I.- SUBSECRETARÍA DE INGRESOS

### I.1 Marco macroeconómico

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

Concepto	Presupuesto ejercicio 2013		Ingresos 2013		Avance esperado Enero		Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2013 vs 2012	
	Ley de Ingresos	Recibidos	Ppto. SHCP	Ley de Ingresos	Mdp	%	Mdp	%	2012	mdp	%			
												2012	mdp	2012
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>11,559.2</b>	<b>1,259.4</b>	<b>1,284.2</b>	<b>1,258.3</b>	<b>-24.9</b>	<b>-1.9</b>	<b>1.0</b>	<b>0.1</b>	<b>1,066.0</b>	<b>193.3</b>	<b>18.1</b>			
Fondo General de Participaciones	4,581.5	377.2	371.1	364.8	6.2	1.7	12.5	3.4	403.2	-25.9	-6.4			
Fondo de Fomento Municipal	513.2	42.4	41.5	41.3	0.9	2.2	1.1	2.7	43.9	-1.5	-3.4			
Ramo 33	5,840.3	798.9	808.8	799.4	-10.0	-1.2	-0.5	-0.1	554.6	244.2	44.0			
Ramo 33 FAFEF	265.3	23.1	22.7	22.1	0.4	1.8	1.0	4.5	21.3	1.8	8.7			
Fondo de Fiscalización	292.5	12.7	34.8	25.6	-22.1	-47.0	-12.9	-50.5	37.2	-24.5	-65.9			
IEPS	66.3	5.1	5.4	5.2	-0.3	-5.4	-0.1	-2.3	5.9	-0.8	-14.3			
<b>IMPUESTOS FEDERALES</b>	<b>458.3</b>	<b>38.5</b>	<b>47.0</b>	<b>41.5</b>	<b>-8.5</b>	<b>-18.2</b>	<b>-3.0</b>	<b>-7.2</b>	<b>36.8</b>	<b>1.7</b>	<b>4.5</b>			
Tenencia Federal	3.0	0.4	0.6	0.3	-0.2	-40.0	0.1	n.a	0.8	-0.4	-51.8			
ISAN	73.3	7.0	9.3	7.7	-2.3	-25.2	-0.7	-9.3	7.2	-0.3	-3.8			
Coordinación Fiscal	157.5	13.6	15.5	13.8	-1.9	-12.5	-0.2	-1.4	10.3	3.3	32.5			
Incentivos Gasolina y Diesel	224.5	17.6	21.6	19.8	-4.0	-18.6	-2.2	-11.1	18.6	-1.0	-5.3			
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>970.9</b>	<b>155.1</b>	<b>80.4</b>	<b>80.4</b>	<b>74.7</b>	<b>92.9</b>	<b>74.7</b>	<b>93.0</b>	<b>163.9</b>	<b>-8.8</b>	<b>-5.4</b>			
Impuestos	590.1	96.9	49.2	49.2	47.7	97.1	47.7	97.1	102.1	-5.2	-5.1			
Derechos	334.0	48.5	27.8	27.8	20.7	74.3	20.7	74.3	53.4	-4.9	-9.2			
Productos	42.4	9.2	3.0	3.0	6.2	206.0	6.2	206.0	2.3	6.9	302.2			
Aprovechamientos	4.3	0.5	0.4	0.4	0.1	21.0	0.1	31.3	6.1	-5.6	-92.2			
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>12,988.4</b>	<b>1,453.0</b>	<b>1,411.7</b>	<b>1,380.2</b>	<b>41.3</b>	<b>2.9</b>	<b>72.8</b>	<b>5.3</b>	<b>1,266.8</b>	<b>186.2</b>	<b>14.7</b>			

Nota:

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

No se incluye el remanente de Entidades Paraestatales

No se incluye el saldo del Enjercicio Fiscal anterior.

- En los Criterios Generales de Política Económica para 2013, 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.

### Comportamiento del precio del petróleo 2012-2013 y estimación 2013

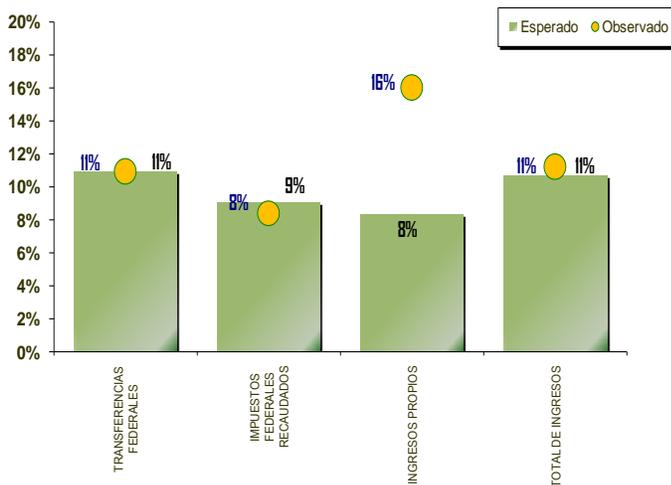


El precio del petróleo, que se estimó en 86 dólares para 2013, al mes de Enero cerró en 101.52 dbp; es decir 18% por arriba de la estimación oficial. El precio del hidrocarburo se sigue manteniendo alto y esto permite compensar el crecimiento en los ingresos tributarios.

## I.2 Ingresos totales al mes de Enero

En el primer mes del año, se tuvieron ingresos por 1,453 mdp que representa el 11% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado. Con este resultado, se logra cumplir con lo programado en Ley de Ingresos para el mes de Enero.

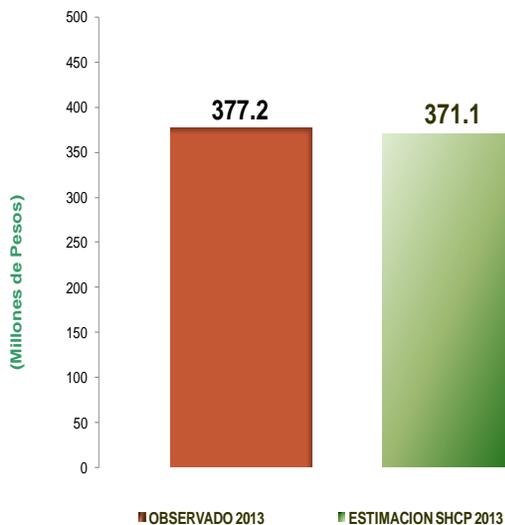
Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado



Respecto al 2012, lo ingresado este mes es superior en 186.2 mdp que equivale al 14.7% adicional. Este resultado favorable se deriva básicamente del incremento en las transferencias en el ramo 33.

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

Fondo General de Participaciones



El Presupuesto Federal estima para Aguascalientes 4,660.6 mdp, cantidad que representa una variación positiva respecto al cierre de 2012, en un 5.9%, lo que equivale a poco más de 261.3 mdp adicionales.

En relación con lo programado para el mes de enero, se tienen 6.2 mdp. Adicionales.

### **I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-**

El presupuesto federal contempla para este año, 515.6 mdp, cifra que representa el 3.1% adicional respecto a lo presupuestado el año pasado en este rubro. En el mes de enero se recibieron 42.4 mdp, cifra que representa el 2.2% adicional a lo presupuestado por la SHCP para el mes de enero y que equivale a 1 mdp mas.

### **I.2.3 Ramo 33.-**

Durante el mes de enero se recibieron 798.9 mdp; en relación con el año anterior, se tienen 244.2 mdp mas, que representan el 44% adicional, el incremento se observa básicamente en las transferencias del Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal.

### 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 2013	Ingresos recaudados 2013	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2012	Crecimiento 2013 vs 2012	
				Mdp	%		mdp	%
Impuestos	590.1	<b>96.9</b>	62%	<b>47.7</b>	<b>97.1</b>	102.1	-5.2	-5.1
Derechos	334.0	<b>48.5</b>	31%	<b>20.7</b>	<b>74.3</b>	53.4	-4.9	-9.2
Productos	42.4	<b>9.2</b>	6%	<b>6.2</b>	<b>206.0</b>	2.3	6.9	<b>302.2</b>
Aprovechamientos	4.3	<b>0.5</b>	0%	<b>0.1</b>	<b>31.3</b>	6.1	-5.6	-92.2
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>970.9</b>	<b>155.1</b>	<b>100%</b>	<b>74.7</b>	<b>93.0</b>	<b>163.9</b>	<b>-8.8</b>	<b>-5.4</b>

Los ingresos recaudados por el Estado ascienden a 155.1 mdp en el mes de enero. Se observa un incremento en los Impuestos y Derechos del 97.1% y 74.3% respectivamente en relación con lo presupuestado en la Ley de Ingresos. Favorece principalmente a este resultado positivo la respuesta de los contribuyentes a la renovación de placas, que en forma conjunta ha motivado la recuperación de créditos por adeudos de años anteriores, impactando de forma positiva en la recaudación. Además de aprovechar el 10% de descuento en el Impuesto a la Tenencia para aquellos vehículos que si pagan este Impuesto.

En relación con el año anterior, se observa un decremento del 5.4%, ya que el volumen mayor de vehículos, cumplió en tiempo y forma el programa de canje de placas.



# EGRESOS



## II.- Subsecretaría de Egresos

### II.1 Situación económica

#### Economía internacional

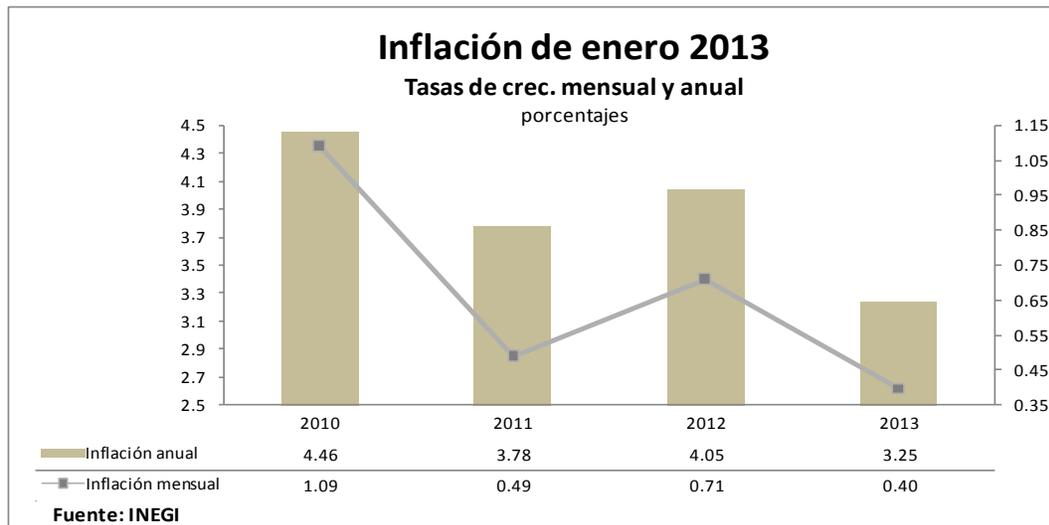
Los mercados financieros se reanimaron tras dos acuerdos entre el Congreso y el Departamento del Tesoro de Estados Unidos: el primer acuerdo, al inicio de este mes, evitó el “precipicio fiscal” y el segundo acuerdo, al final del mes, dio solución temporal al límite de la deuda pública de ese país; ambos asuntos preocupaban a los inversionistas debido a que tienen implicaciones importantes en el desenvolvimiento de corto plazo de la economía global.

País	Indice	31-Dic. 2012	1-Feb. 2013	Cambio %	
				Ene. 2013	Anual
Estados Unidos	Dow	13104.1	14009.8	5.80%	6.90%
	NASDAQ	3019.5	3179.1	4.10%	5.30%
	S&P 500	1426.2	1513.2	5.00%	6.10%
Canadá	S&P/TSX Comp.	12433.5	12768.8	2.00%	2.70%
México	BMV	43705.8	45768.5	3.60%	4.70%

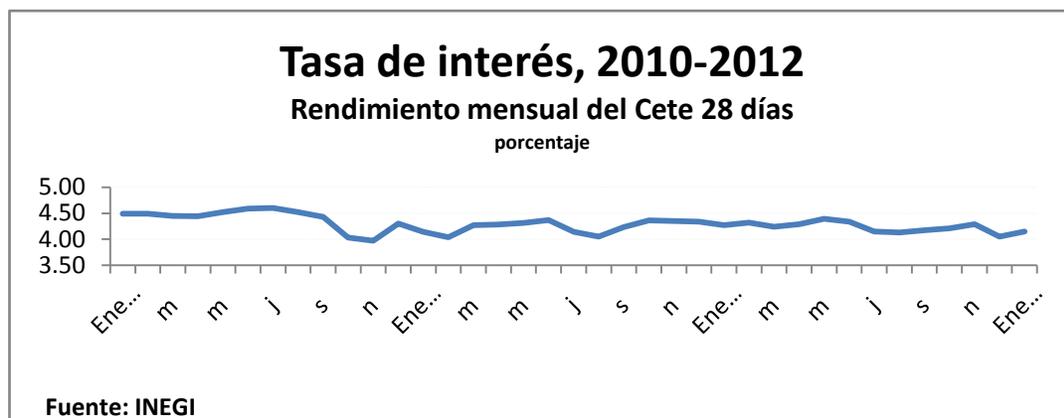
Fuente: Econoday, International economic perspective, Feb. 1, 2013.

## Entorno nacional

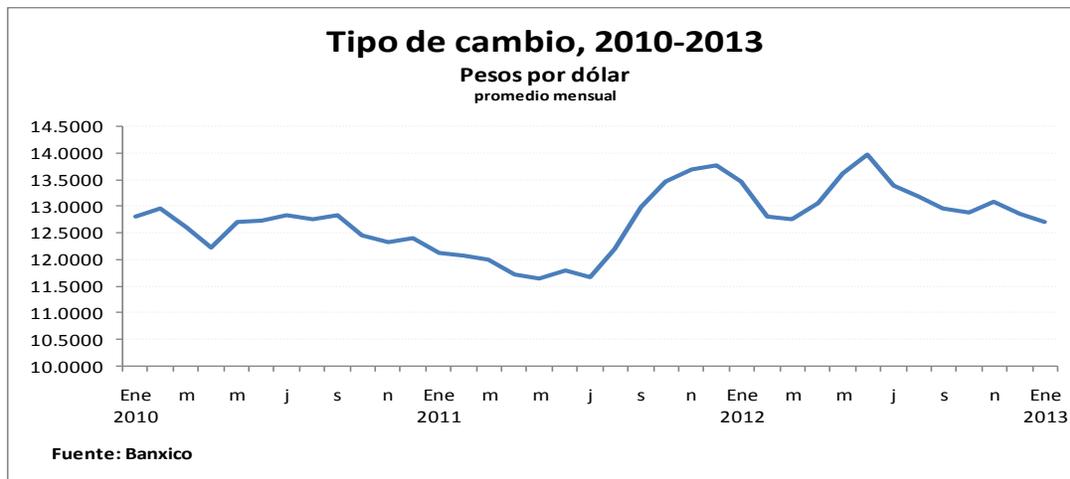
El entorno macroeconómico nacional comenzó este año con mejoría en diversos indicadores financieros y económicos. La inflación registró un aumento anual de 3.25%, derivado de un incremento mensual de 0.40%, que es el menor porcentaje para un mes de enero en los últimos cuatro años.



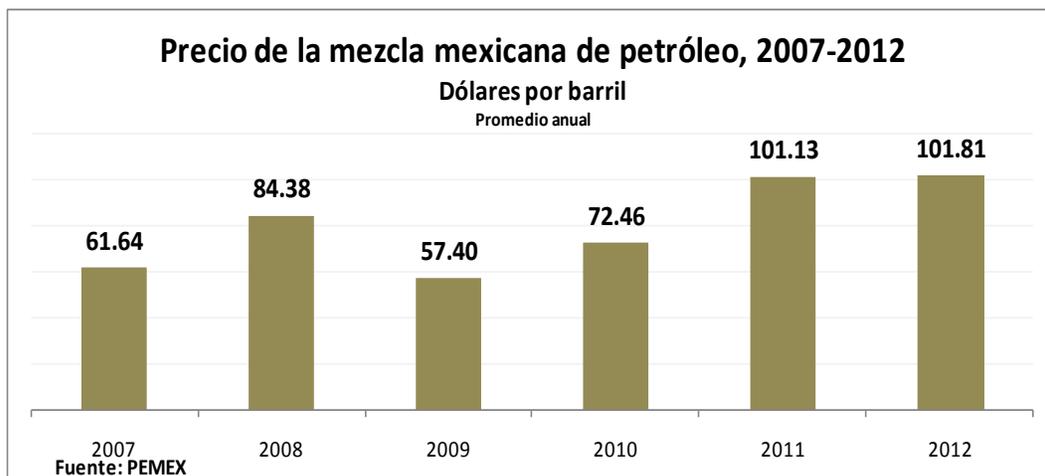
El rendimiento del Cete a 28 días se ubicó en 4.15% contra 4.05% observado en diciembre del año pasado. Cabe mencionar que en octubre de 2010 este indicador se ubicó en 4.03%, que su menor nivel de los últimos tres años.



El tipo de cambio osciló en promedio durante el mes en alrededor de los 12.7107 pesos por dólar, que es su menor nivel de los últimos 17 meses, ya que en agosto de 2011 un dólar se cotizaba en 12.2056 pesos.



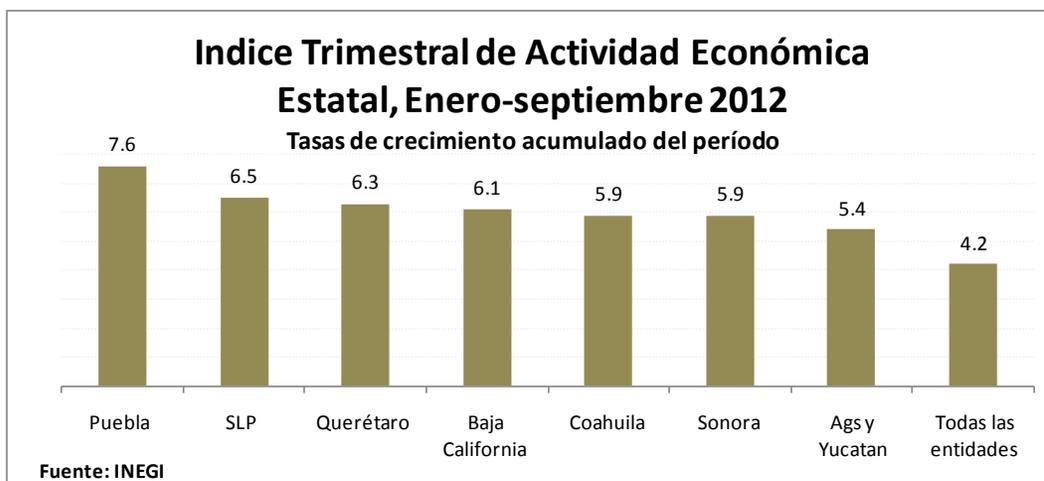
El precio promedio anual de la mezcla mexicana de petróleo en el mercado internacional durante 2012 fue de 101.81 dólares por barril, nivel récord histórico absoluto para este indicador. Se estima que el precio promedio del barril del energético en enero del año en curso, es de 101.40 dólares.



En relación con la evolución de la economía real destaca que la Secretaría de Hacienda y Crédito Público estima que durante 2012 el Producto Interno Bruto haya crecido alrededor de 4 por ciento, descontado la inflación, y que en particular, el cuarto trimestre de 2012 haya registrado un crecimiento anual de aproximadamente 3.6 por ciento.

### Entorno estatal

En los primeros nueve meses del año pasado, la actividad económica de Aguascalientes creció 5.4%, más de un punto porcentual respecto al crecimiento logrado por todas las entidades federativas en conjunto, que fue de 4.2%. Aguascalientes y Yucatán ocuparon el séptimo lugar a nivel nacional entre el grupo de estados que más crecieron económicamente durante el período de referencia.



## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

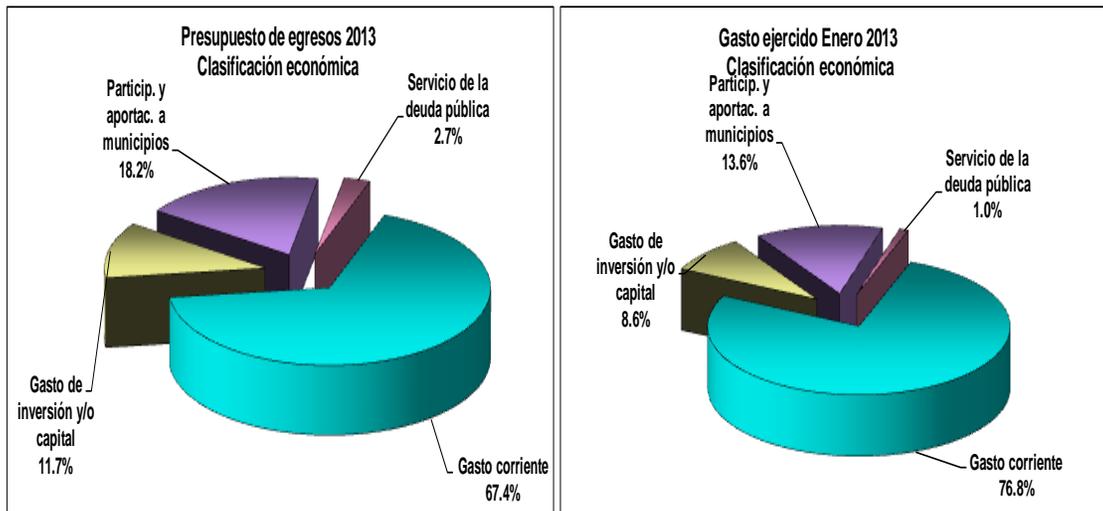
ene-13

Concepto	2 0 1 3				2012		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Ene	Ene - Ene	% Avance	Enero	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>10,798</b>	<b>1,400</b>	<b>1,293</b>	<b>92%</b>	<b>939</b>	<b>13,612</b>	<b>38%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>9,204</b>	<b>1,229</b>	<b>1,163</b>	<b>95%</b>	<b>904</b>	<b>9,826</b>	<b>29%</b>
Recursos fiscales ordinarios	4,379	427	361	85%	347	4,193	4%
Aportaciones federales (PEF R33)	4,825	719	719	100%	480	4,855	50%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	83	83	100%	78	778	7%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>1,594</b>	<b>172</b>	<b>131</b>	<b>76%</b>	<b>35</b>	<b>3,786</b>	<b>278%</b>
Recursos fiscales ordinarios	610	32	27	83%	8	772	259%
Aportaciones federales (PEF R33)	484	10	2	18%	4	402	-81%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	53	25	48%	20	1,961	27%
Endeudamiento Público	500	77	77	100%	3	651	2555%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,853</b>	<b>234</b>	<b>221</b>	<b>94%</b>	<b>223</b>	<b>2,644</b>	<b>-1%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>2,490</b>	<b>213</b>	<b>207</b>	<b>97%</b>	<b>210</b>	<b>2,427</b>	<b>-2%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,759	147	141	96%	150	1,732	-6%
Aportaciones federales (PEF R33)	731	66	66	100%	61	695	9%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>363</b>	<b>22</b>	<b>15</b>	<b>68%</b>	<b>13</b>	<b>217</b>	<b>18%</b>
Recursos fiscales ordinarios	297	22	15	68%	13	152	18%
Aportaciones federales (PEF R33)	65	0	0	0%	0	65	0%
<b>Gasto total</b>	<b>13,651</b>	<b>1,635</b>	<b>1,515</b>	<b>93%</b>	<b>1,162</b>	<b>16,257</b>	<b>30%</b>

(millones de pesos)

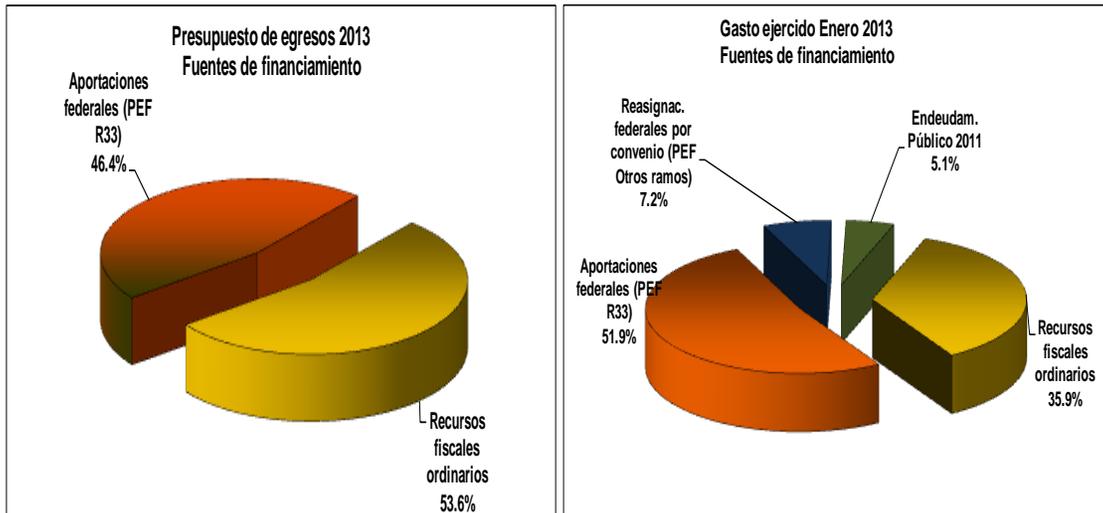
- El Presupuesto Anual 2013 no incluye los egresos por 925.2 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- El presupuesto anual de 2013 no incluye los recursos correspondientes a las reasignaciones federales a través de convenios; éstos, conforme se reciben y se van ejerciendo, se incorporan a la Cuenta Pública.
- Las amortizaciones de capital por concepto de deuda pública se incluyen en el capítulo 9000 "Servicio de la deuda pública".

### Egresos por Clasificación Económica 2013



- En el presupuesto de egresos para 2013, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 79.1 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 20.9 por ciento.
- El gasto programable ejercido en enero de 2013 representa el 85.4 por ciento del total, mientras que el gasto no programable representa el restante 14.6 por ciento.

### Egresos por Fuente de Financiamiento 2013



- Para 2013 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 53.6 por ciento del total y aportaciones federales del Ramo 33 por 46.4 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en enero 2013 corresponden en un 35.9 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 51.9 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, el 7.2 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y 5.0 por ciento de endeudamiento público 2011.

## b) Gasto Corriente

ene-13

Concepto	2013				2012		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Ene	Ene - Ene	% Avance	Enero	Enero	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>4,379</b>	<b>427</b>	<b>361</b>	<b>85%</b>	<b>347</b>	<b>4,193</b>	<b>4%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	1,222	123	112	91%	80	1,127	41%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	132	17	2	13%	1	133	92%
Capítulo 3000: Servicios generales	322	50	6	13%	6	279	12%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,703	237	240	101%	260	2,655	-8%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>4,825</b>	<b>719</b>	<b>719</b>	<b>100%</b>	<b>480</b>	<b>4,855</b>	<b>50%</b>
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	0%	0	8	0%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	0	8	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	0	84%	0	27	0%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	94%	0	27	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	4,825	718	718	100%	480	4,820	50%
FAEB. Educación Básica	3,490	589	589	351742%	371	3,517	59%
FASS. Servicios de salud	1,186	113	113	115522%	94	1,155	21%
FAM-AS. Asistencia Social	67	6	6	6517%	5	65	4%
FAET. Educación tecnológica	49	6	6	4895%	5	49	11%
FAEA. Educación para adultos	34	5	5	3339%	4	33	17%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>83</b>	<b>83</b>	<b>100%</b>	<b>78</b>	<b>778</b>	<b>7%</b>
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	0%	0	3	0%
Gobernación	0	0	0	0%	0	3	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	0	0%	0	24	0%
Gobernación	0	0	0	0%	0	8	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	0	14	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	3	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	83	83	100%	78	750	7%
Educación pública	0	83	83	100%	78	750	7%
Salud	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>Endeudamiento Público</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Capítulo 4000: Inversión pública	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto corriente</b>	<b>9,204</b>	<b>1,229</b>	<b>1,163</b>	<b>95%</b>	<b>904</b>	<b>9,826</b>	<b>29%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en enero 2013 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 121 mdp. representó un incremento del 39.5% con respecto del monto ejercido en el mismo período durante 2012.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el mismo período con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un decremento del 8% respecto del monto ejercido en el mismo período durante el 2012.
- En relación al gasto erogado en este período con reasignaciones federales por 83 mdp, corresponden a recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA.

## c) Gasto de Inversión y/o Capital

ene-13

Concepto	2 0 1 3				2 0 1 2		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Ene	Ene - Ene	% Avance	Ene - Ene	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>610</b>	<b>32</b>	<b>27</b>	<b>83%</b>	<b>8</b>	<b>772</b>	<b>259%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	30	0	0	7%	0	93	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	564	12	7	56%	8	679	-9%
Capítulo 7000: Inversión financiera	16	20	20	100%	0	0	0%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>484</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>402</b>	<b>-61%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	0	0	0%	0	35	0%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	0	35	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	484	10	2	18%	4	367	-61%
FISE. Infraestructura social estatal	19	4	0	0%	0	27	-100%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	71	2	1	36%	1	74	-22%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior (Fondo V.3)	85	0	0	0%	0	66	0%
FASP. Seguridad pública (Fondo VII)	123	0	0	0%	1	28	-100%
FAFEF. Fondo de Aport. Para las Entidades Federativas (Fondo VII)	205	3	1	30%	2	172	-39%
FAM - IEMS. Infraestructura educativa media superior (FONDO V.3 A)	0	0	0	0%	0	1	0%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>53</b>	<b>25</b>	<b>48%</b>	<b>20</b>	<b>1,961</b>	<b>27%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0	0	0%	0	62	0%
Gobernación	0	0	0	0%	0	43	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	8	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	0	0%	0	11	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	53	25	48%	20	1,899	27%
Gobernación	0	3	3	99%	0	33	0%
Hacienda y Crédito Público	0	0	0	0%	6	7	-100%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	3	23	-100%
Comunicaciones y Transportes	0	0	0	0%	0	1	0%
Economía	0	0	0	0%	0	5	0%
Educación Pública	0	14	12	87%	1	774	798%
Salud	0	0	0	0%	0	493	0%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	16	4	24%	10	185	-61%
Desarrollo Social	0	4	3	83%	0	27	2208%
Turismo	0	0	0	0%	0	14	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	17	4	21%	0	242	0%
Función Pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Seguridad Pública	0	0	0	0%	0	95	0%
<b>Endeudamiento Público 2013</b>	<b>500</b>	<b>77</b>	<b>77</b>	<b>100%</b>	<b>3</b>	<b>651</b>	<b>2555%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	500	0	0	0%	3	270	-100%
Capítulo 6000: Profise I	0	77	77	100%	0	148	0%
Capítulo 6000: Cupón cero	0	0	0	0%	0	233	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>1,594</b>	<b>172</b>	<b>131</b>	<b>76%</b>	<b>35</b>	<b>3,786</b>	<b>278%</b>

(millones de pesos)

Al cierre de 2012, había recursos federales por ejercer por un total de 566.3 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2008	0.5
FAFEF 2009	1.3
Recursos federales reasignables 2009	0.1
FAFEF 2010	0.1
FAFEF 2011	3.5
Recursos federales reasignables 2011	99.8
FAFEF 2012	66.7
Recursos federales reasignables 2012	161.2
FISE 2008 - 2012	5.2
FAM – IEB 2008 - 2012	23.0
FASP Est. y Fed. 2009 – 2012	63.0
FEOP 2012	10.8
Endeudamiento 2011	12.4
PROFISE I y II	8.9
Bono Cupón Cero	109.8
<b>Total</b>	<b>566.3</b>

Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2013, por normatividad federal se ejercerán durante este ejercicio.

Por lo que al cierre de enero 2013 se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Importe (mdp)
FISE 2008 – 2012	5.2
FAM – IEB 2008 - 2012	22.4
FASP Est. y Fed. 2009 - 2011	63.0
FAFEF 2008	0.6
FAFEF 2009	1.5
FAFEF 2010	0.1
FAFEF 2011	3.6
FAFEF 2012	66.1
Recursos federales reasignables 2009	0.1
Recursos federales reasignables 2011	97.0
Recursos federales reasignables 2012	224.8
FEOP 2012	9.7
FEOP 2013	169.7
PROFISE I y II	8.9
Bono Cupón Cero	134.1
<b>Total</b>	<b>806.8</b>

(millones de pesos)

Así mismo, durante enero 2013 se han recibido recursos (incluyen los intereses generados durante este período) de los cuales se han erogado y se tiene un saldo por pagar y/o ejercer en 2013 de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Recibido (C+I)	Erogado	Saldo por pagar
FASP 2013 Est. y Fed.	14'9	0.0	14'9
FAFEF 2013	22'7	0.1	22.6
Recursos federales reasignables 2013	115'6	93'2	22.4
<b>Total</b>	<b>150'2</b>	<b>93.3</b>	<b>56.9</b>

(millones de pesos)

Al 31 de enero de 2013, se tenía pendiente de ejercer la cantidad de 12.5 mdp correspondiente al Endeudamiento 2011, dicha cantidad incluye 115.8 miles de pesos de intereses generados a esa misma fecha.

## d) Gasto No Programable

Enero. 2013

Concepto	2 0 1 3				2 0 1 2		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Enero	Enero	% Avance	Enero	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>2,056</b>	<b>168</b>	<b>156</b>	<b>92%</b>	<b>162</b>	<b>1,884</b>	<b>-4%</b>
Capítulo 8000: Partic. y aport. a mpios.	1,759	147	141	96%	150	1,732	-6%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	297	22	15	68%	13	152	18%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>797</b>	<b>66</b>	<b>66</b>	<b>100%</b>	<b>61</b>	<b>695</b>	<b>9%</b>
Capítulo 8000: Partic. y aport. a mpios.	731	66	66	100%	61	695	9%
FISM. Infraestructura social municipal	174	17	17	100%	16	158	10%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	557	48	48	100%	45	537	8%
<b>Endeudamiento Público 2011</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>65</b>	<b>0%</b>
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	65	0	0	0%	0	65	0%
FISE: Fondo de Infraestructura Social Estatal	5	0	0	0%	0	5	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R33)	60	0	0	0%	0	60	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,853</b>	<b>234</b>	<b>221</b>	<b>94%</b>	<b>223</b>	<b>2,644</b>	<b>-1%</b>

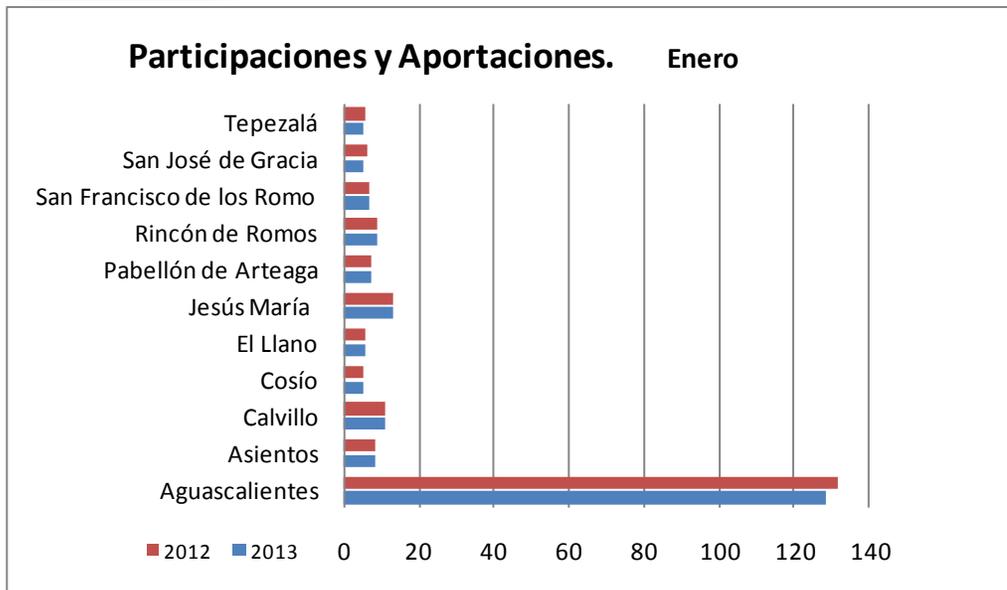
(millones de pesos)

## Participaciones y Aportaciones a Municipios

El total de participaciones federales transferidas a municipios en el mes de enero fue de 138.6 millones de pesos, representando una disminución del 7 por ciento respecto a lo registrado en el mismo mes del año anterior, es decir 149.8 millones de pesos.

En cuanto a las aportaciones que se transfirieron a los municipios durante este mes, se ubicaron en 65.7 millones de pesos, registrando un 9 por ciento más de los 60.5 millones de pesos recibidos el mismo mes del año anterior.

En su conjunto, las participaciones y aportaciones entregadas a municipios en el mes de enero del presente año, representaron 206.5 millones de pesos, cifra menor en términos reales en 5 por ciento respecto a la registrada en el mismo mes del año anterior (210.4 mdp).



(Millones de Pesos)

El total de recursos efectivamente pagados al 31 de enero de 2013 registra un avance del 8% respecto a las cifras publicadas por la SHCP.

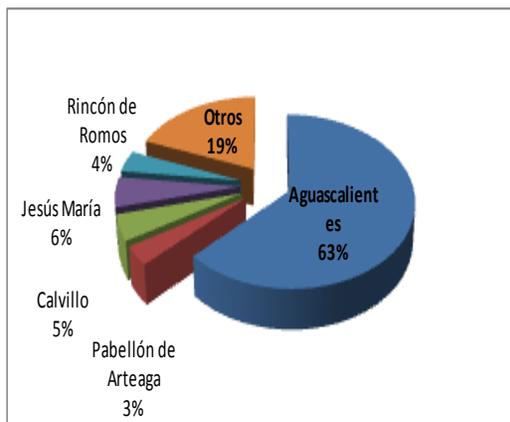
Con fecha 31 de enero de 2013 el Estado publicó en el Periódico Oficial la distribución de recursos del Fondo para la Infraestructura Social Municipal, así como del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios del Estado de Aguascalientes para el ejercicio 2013, en la cual se aprecia un incremento del 9 por ciento respecto a lo entregado el año anterior.

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 2013, de las cuales se desprende que los Municipios del Estado de Aguascalientes recibirán 1,754.0 millones de pesos por dichos conceptos, lo que representa un 2 por ciento más respecto a lo entregado el año pasado.

Aunado a lo anterior, se tiene contemplado en el Presupuesto de Egresos del Estado de Aguascalientes una partida de 25.7 mdp para los Municipios del Estado por concepto de Apoyo Extraordinario, que sumado a las participaciones e incentivos acumulan un total de 1,779.7 mdp, lo que representa un incremento del 3 por ciento respecto al año anterior, el 1 por ciento respecto al presupuesto estimado por la SEFI para el presente año, y el 2 por ciento en relación a lo estimado por los municipios en sus leyes de ingresos para el presente año.

## Participaciones Federales

Las participaciones federales entregadas a los municipios resultaron menores en 5.7 mdp respecto al calendario S.H.C.P. lo que adicionalmente representa un decremento del 9 por ciento real, respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior. Este como resultado de una disminución en la RFP por un disminución en los ingresos petroleros asociada a un menor precio del petróleo y apreciación del tipo de cambio, como por un cambio en la estacionalidad de los ingresos tributarios no petroleros, derivados de las menores ventas en diciembre asociadas al programa “Buen Fin” que adelantó las ventas al mes de noviembre 2012.



Participaciones	2013	2012	%
	Ejercido		
Municipios	ene	ene	Variación 2013/2012
Aguascalientes	88	94	-6%
Asientos	5	5	-6%
Calvillo	7	7	-5%
Cosío	4	5	-14%
El Llano	4	4	-11%
Jesús María	8	9	-9%
Pabellón de Arteaga	5	5	-7%
Rincón de Romos	5	6	-6%
San Francisco de los Romo	5	5	-8%
San José de Gracia	5	6	-18%
Tepezalá	4	4	-12%
<b>Total</b>	<b>139</b>	<b>150</b>	<b>-7%</b>

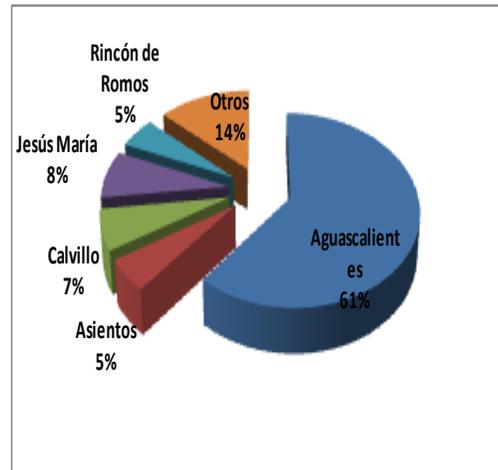
El 19 por ciento, contiene a los demás municipios en los cuales La ponderación se encuentra entre 3.5 y 2.9 por ciento.

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

## Aportaciones Federales

La tendencia de las aportaciones federales pagadas a los municipios mantiene un incremento real del 6 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior.

Aportaciones	2013	2012	%
	Ejercido		Variación
Municipios	ene	ene	2012/2011
Aguascalientes	40	37	9%
Asientos	4	3	9%
Calvillo	4	4	8%
Cosío	1	1	9%
El Llano	1	1	8%
Jesús María	5	5	9%
Pabellón de Arteaga	2	2	9%
Rincón de Romos	4	3	9%
San Francisco de los Romo	2	2	9%
San José de Gracia	1	1	8%
Tepezalá	1	1	9%
<b>Total</b>	<b>66</b>	<b>61</b>	<b>9%</b>



(Millones de Pesos). Tasas Nominales

El 14 por ciento, incluye a los demás municipios en donde la ponderación oscila entre 3.47 y 1.01 por ciento.

## e) Estrategias Generales y Estrategias Específicas

ene-13

Concepto	2013		2012		% Avance
	Presupuesto	Ejercido	Ejercido		
	Anual	Ene - Ene	Enero	Enero	
<b>1: Progreso económico, empleo y mejores salarios</b>	<b>615</b>	<b>148</b>	<b>125</b>	<b>27</b>	<b>84%</b>
1.1 Fortalecer la plataforma logística para incrementar el crecimiento econ.y comp. del Edo. a nivel reg.	1	85	77	0	91%
1.2 Crear los espacios y mecanismos de apoyo y fomento a la micro, pequeña y mediana empresa.	112	25	23	2	95%
1.3 Conformación de la sociedad del conocimiento.	226	20	16	13	80%
1.4 Desarrollo y promoción turística.	115	9	5	7	63%
1.5 Desarrollo competitivo del campo y tecnificación	161	10	3	5	30%
<b>2: Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública</b>	<b>1,250</b>	<b>98</b>	<b>84</b>	<b>83</b>	<b>86%</b>
2.1 Implementar un nuevo modelo de coordinación de los cuerpos policiales especializado.	159	4	3	1	98%
2.2 Privilegiar las acciones de prev.comunitaria del delito, desde la part.ciud.y lucha contra cond. anti.	213	18	13	12	71%
2.3 Impulsar la especialización técnico-operativa de la investigación ministerial.	157	12	11	11	93%
2.4 Modernización del marco jurídico, implementación de reformas en materia penal.	90	10	9	5	92%
2.5 Mejorar la infraestructura y equipamiento de la procuración de justicia.	50	7	3	2	50%
2.6 Actualización del sistema penitenciario.	124	9	8	8	92%
2.7 Eficientar los operativos de protección civil.	9	0	0	0	1%
2.8 Vigorizar la cultura de legalidad, los valores sociales y los derechos humanos.	449	39	36	44	93%
<b>3: Gobierno eficiente</b>	<b>4,120</b>	<b>360</b>	<b>306</b>	<b>280</b>	<b>85%</b>
3.1 Efectuar de manera cotidiana una gobernabilidad democ. y buenas relac. con los mpios.y la federac	310	46	21	13	46%
3.2 Aprovechar y generar alternativas de financiamiento para proyectos estratégicos.	3,478	273	256	246	94%
3.3 Planeación, transparencia y rendición de cuentas en la gestión gubernamental.	83	11	9	6	80%
3.4 Manejo responsable, eficiente y con calidad de las finanzas y servicios públicos.	251	29	20	15	68%
<b>4: Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos</b>	<b>3,175</b>	<b>209</b>	<b>204</b>	<b>188</b>	<b>97%</b>
4.1 impulso y desarrollo del bienestar social de la población.	12	2	1	0	62%
4.2 igualdad de derechos y deberes entre los habitantes para con la población con discapacidad.	26	3	0	0	0%
4.3 Niños y jóvenes en situación de riesgo.	47	8	7	23	92%
4.4 Fortalecimiento de la vida familiar.	209	16	18	15	116%
4.5 Atención integral a migrantes y sus familias.	18	1	1	1	95%
4.6 Un sistema de salud de calidad, en forma oportuna y equitativa.	1,572	143	143	121	100%
4.7 Deporte y recreación, formas de vida saludable.	108	10	10	8	97%
4.8 Fortalecer la cultura con una visión social, económica y educativa.	167	9	9	9	100%
4.9 Radio y televisión que contribuyen a la mejora en la calidad de vida del estado.	20	2	2	2	100%
4.10 Jóvenes comprometidos.	38	3	3	4	100%
4.11 Participación activa de la mujer en espacios públicos y privados.	5	1	1	0	100%
4.12 Ordenamiento territorial y urbano.	942	11	8	6	74%
4.13 Regularización de asentamientos humanos y reservas territoriales.	1	0	0	0	98%
4.14 Vivienda segura, digna y sustentable.	9	0	0	0	98%
<b>5: Educación de calidad</b>	<b>4,341</b>	<b>783</b>	<b>780</b>	<b>558</b>	<b>100%</b>
5.1 Calidad educativa para una formación de excelencia.	4,214	678	678	469	100%
5.2 Educación al alcance de todos.	64	5	4	3	79%
5.3 educación media y superior para el desarrollo del estado	62	100	98	85	98%
<b>6: Medio ambiente y desarrollo sustentable</b>	<b>149</b>	<b>36</b>	<b>16</b>	<b>26</b>	<b>45%</b>
6.1 Manejo integral del agua y desarrollo sustentable.	80	28	11	22	40%
6.2 Prevención y control de la contaminación ambiental.	38	6	3	2	52%
6.3 Educación ambiental y participación ciudadana.	5	0	0	0	95%
6.4 Manejo y gestión integral de los residuos sólidos.	0	0	0	0	0%
6.5 Manejo de ecosistemas.	27	2	2	2	89%
<b>Gasto total</b>	<b>13,651</b>	<b>1,635</b>	<b>1,515</b>	<b>1,162</b>	<b>93%</b>

(millones de pesos)

Del total del presupuesto anual, la estrategia No. 1 Progreso económico, empleo y mejores salarios, representa un 4.5%, la estrategia No. 2 Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública el 9.2%, la No. 3 Gobierno eficiente el 30.2%, la estrategia no. 4 Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos el 23.3%, mientras que la estrategia no. 5 Educación de Calidad el 31.8%, y finalmente la estrategia no. 6 Medio ambiente y desarrollo sustentable el 1.1%.

De igual forma, el gasto ejercido en el período enero 2013, en la estrategia 1, Progreso económico, empleo y mejores salarios, representó el 8.3 por ciento del total; mientras que la estrategia 2, Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública representó el 5.5 por ciento; la estrategia 3, Gobierno eficiente representó el 20.2 por ciento; la estrategia 4, Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos representó el 13.4 por ciento; en la estrategia 5, Educación de calidad, representó el 51.5 por ciento, y por último la estrategia 6, Medio ambiente y desarrollo sustentable representó el 1.1 por ciento del total del gasto ejercido.

## II.3 Informe de Deuda Pública

A enero de 2013 la deuda pública estatal, que se integra por la deuda directa contratada directamente por el Gobierno del Estado y la deuda sin aval, compuesta por la deuda que han adquirido los municipios, se ubicó en 2,881 millones de pesos, cifra menor respecto a la observada al cierre de 2012 (2,899 mdp). De este monto 82 por ciento está constituido por deuda directa del Gobierno Estatal y el restante 18 por ciento por deuda sin aval de los municipios del Estado.

La composición del total de la deuda pública estatal se distribuye de la siguiente manera; la deuda directa cierra con un saldo de 2,374 mdp, mientras que la deuda sin aval de los municipios del Estado alcanzó los 507 millones de pesos.

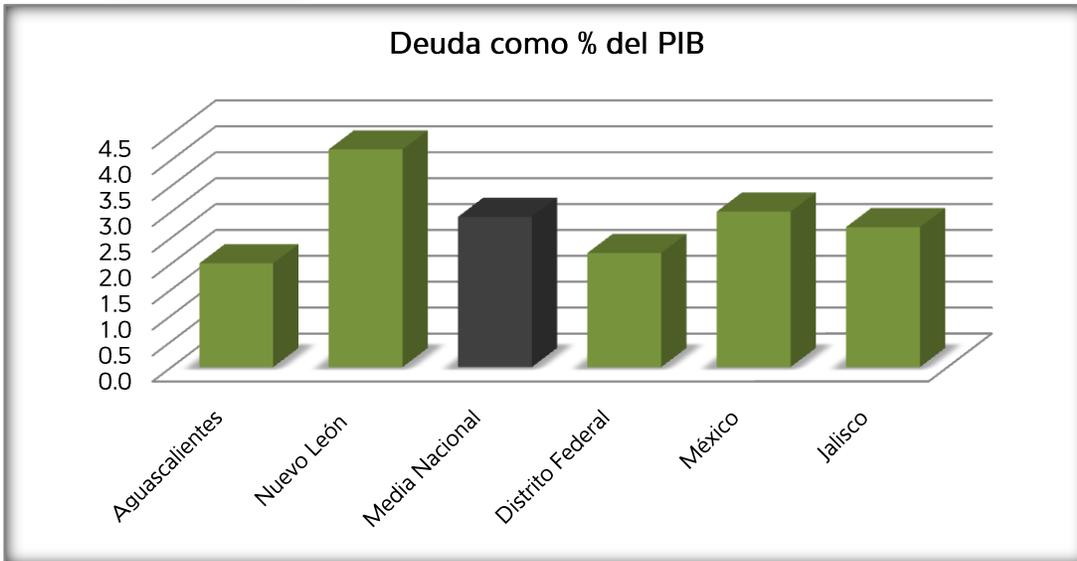
Adicionalmente a lo informado en los párrafos anteriores, a la fecha se han dispuesto recursos provenientes del Programa de Financiamiento para la Infraestructura y Seguridad (PROFISE) por la cantidad de 233.8 mdp, donde el Gobierno del Estado únicamente tendrá la obligación de pagar el monto correspondiente a intereses durante 20 años, y al final, el Fondo de Apoyo para Infraestructura y Seguridad, liquidará el capital.

De igual forma, se han dispuesto recursos del financiamiento firmado con Banobras, bajo el esquema Cupón Cero, por la cantidad de 367 mdp. El Gobierno del Estado solo tendrá la obligación de solventar los intereses de los próximos 20 años, solo que a diferencia del esquema PROFISE, los recursos que se potencializaran para liquidar el crédito, provienen de recursos asignados por el Gobierno del Estado.

La amortizaciones de deuda directa durante el año 2013 serán por un monto de 81.9 mdp millones, de los cuales en el mes de enero se ejercieron 3.87 millones de pesos, registrando un avance del 5 por ciento.

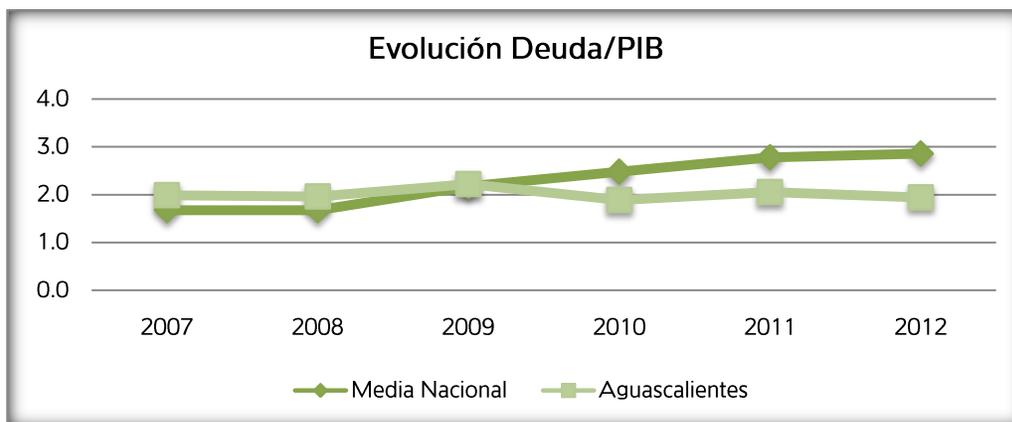
En el caso de los intereses, se estima para el año 2013 un monto de 279.6 millones de pesos destinados solo a servir la deuda directa; para el mes que se reporta los recursos alcanzan un avance del 6 por ciento (16.6 mdp).

En comparación con otros Estados, Aguascalientes se encuentra dentro de los 13 estados con menor porcentaje de deuda sobre su PIB, localizándose 90 puntos base por debajo de la media nacional, que alcanza niveles de 2.8 por ciento.



SHCP. Septiembre 2012

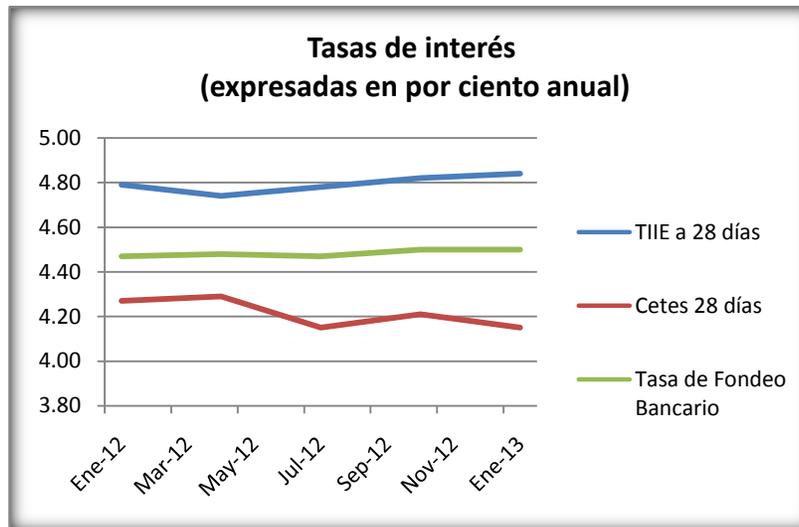
La evolución de la deuda en comparación con el PIB ha sido favorable para el Estado en los últimos dos años, ya que se ha logrado reducir en un 12 por ciento de diciembre del 2009 a diciembre de 2012.



SCHP. Septiembre 2012

## II.4 Informe de Tesorería.

Para enero la tasa ponderada promedio de interés obtenida de la inversión de excedentes de tesorería, se ubicó en 5.251%, lo que significa estar 66 puntos base por arriba de la meta mensual TIIE 95% 28 días = 100% (TIIE 95% promedio Enero= 4.59).



Fuente: Banxico

En el mes de Enero se realizaron 769 pagos, de los cuales el 97 % fue mediante transferencias electrónicas y el 3 % por medio de cheques, lo que en recursos representa el 100% respectivamente.

