



PROGRESO  
para  
todos

GOBIERNO DE AGUASCALIENTES

# INFORME Financiero Enero 2014

Secretaría de  
**FINANZAS**





# INGRESOS



## I.- SUBSECRETARÍA DE INGRESOS

### I.1 Marco macroeconómico

#### Metas de las variables macroeconómicas 2006-2014

	2010	2011	2012	2013	2014	
					Oficial	Expectativa/1
<b>Producto Interno Bruto</b>						
Crecimiento Real (%)	3.00	3.90	3.30	1.80	3.90	<b>3.40</b>
<b>Inflación</b>						
Diciembre/diciembre	3.30	3.00	3.00	3.50	3.00	<b>4.09</b>
<b>Tipo de Cambio</b>						
Nominal (Promedio)	13.80	12.90	12.80	12.70	12.90	<b>12.84</b>
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>						
Nominal promedio %	4.50	5.00	4.60	3.90	4.00	<b>3.57</b>
<b>Cuenta Corriente</b>						
% PIB	-1.80	-1.20	-1.40	-1.50	-1.50	<b>-2.67</b>
<b>Balance Público</b>						
% del PIB *	-2.50	-2.30	-2.40	-2.40	-3.50	<b>-3.22</b>
<b>Petróleo</b>						
Precio Promedio dpb	53.90	65.40	84.90	98.00	85.00	<b>n.d.</b>

Fuente: Criterios Generales de Política Económica presentados en el Paquete Económico de cada /1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Enero 2014

En los Criterios Generales de Política Económica para 2014, 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 2013-2014 y estimación 2014



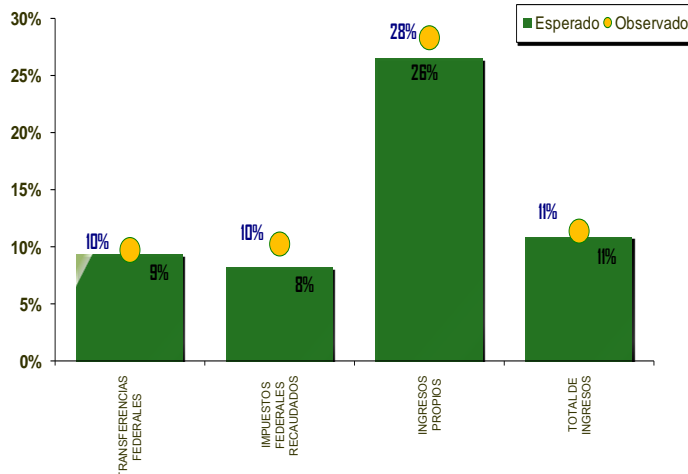
## I.2 Ingresos totales al mes de Enero

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

Concepto	Presupuesto Ley de Ingresos 2014	Ingresos Recibidos 2014	Avance esperado Enero		Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2014 vs 2013	
			Ppto. SHCP	Ley de Ingresos	Mdp	%	Mdp	%	2013	mdp	%	
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>12,284.4</b>	<b>1,186.5</b>	<b>1,144.1</b>	<b>1,141.3</b>	<b>66.6</b>	<b>5.9</b>	<b>45.2</b>	<b>4.0</b>	<b>1,259.4</b>	<b>-72.9</b>	<b>-5.8</b>	
Fondo General de Participaciones/1	4,997.2	433.6	406.5	406.9	27.2	6.7	26.7	6.6	377.2	56.4	14.9	
Fondo de Fomento Municipal	535.4	45.4	43.5	43.9	1.9	4.5	1.5	3.5	42.4	3.0	7.0	
Ramo 33	6,430.3	662.0	662.9	661.5	23.3	3.6	0.5	0.1	822.0	-159.9	-19.5	
Fondo de Fiscalización	247.0	37.9	23.9	23.8	14.0	34.0	14.1	59.3	12.7	25.3	199.5	
IEPS	74.5	7.5	7.3	5.2	0.2	2.7	2.2	43.0	5.1	2.4	47.6	
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>394.9</b>	<b>40.6</b>	<b>41.2</b>	<b>32.3</b>	<b>-0.6</b>	<b>-1.4</b>	<b>8.3</b>	<b>25.7</b>	<b>38.5</b>	<b>2.1</b>	<b>5.4</b>	
Tenencia Federal	0.5	0.1	0.0	0.0	0.1	n.a	0.1	235.4	0.4	-0.2	-65.3	
ISAN	76.2	10.0	10.4	8.2	-0.4	-3.8	1.8	21.4	7.0	3.0	43.1	
Coordinación Fiscal	85.6	12.5	14.6	6.2	-2.1	-14.3	6.3	100.8	13.6	-1.0	-7.7	
Incentivos Gasolina y Diesel	232.5	17.9	16.2	17.8	1.8	11.0	0.2	0.9	17.6	0.4	2.1	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>1,284.9</b>	<b>363.4</b>	<b>339.7</b>	<b>339.7</b>	<b>23.8</b>	<b>7.0</b>	<b>23.8</b>	<b>7.0</b>	<b>317.6</b>	<b>45.8</b>	<b>14.4</b>	
Impuestos	663.4	102.1	75.8	75.8	26.3	34.6	26.3	34.6	96.9	5.1	5.3	
Derechos	371.6	61.3	60.7	60.7	0.6	1.0	0.6	1.0	48.5	12.8	26.4	
Productos	46.3	-0.4	2.8	2.8	-3.2	-115.8	-3.2	-115.8	9.2	-9.6	-104.8	
Aprovechamientos	203.1	200.5	200.3	200.3	0.1	0.1	0.1	0.1	163.0	37.5	23.0	
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	0.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	n.a	n.a	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>13,964.2</b>	<b>1,590.5</b>	<b>1,524.9</b>	<b>1,513.3</b>	<b>89.8</b>	<b>6.0</b>	<b>77.2</b>	<b>5.1</b>	<b>1,615.4</b>	<b>-24.9</b>	<b>-1.5</b>	

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

#### Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado

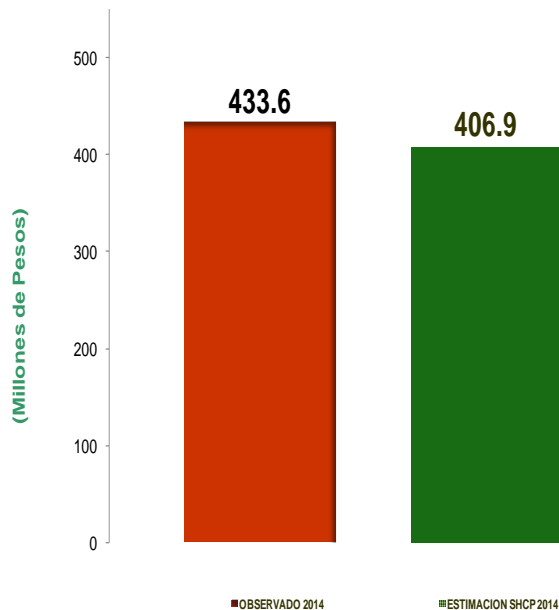


En el primer mes del año, se tuvieron ingresos por 1,590.5 mdp que representa el 11% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado. Con este resultado, se logra cumplir con lo programado en Ley de Ingresos para el mes de Enero.

Respecto al 2013, en el comparativo de los ingresos totales, se observa una disminución de 24.9 mdp. que equivale al 1.5% menos. Este resultado se deriva básicamente de la modificación al calendario de distribución de los recursos en el Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal.

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

Fondo General de Participaciones al mes de Enero



El Presupuesto Federal estima para Aguascalientes 4,991.7 mdp, cantidad que representa una variación positiva respecto al cierre de 2013, en un 6.2%, lo que equivale a poco más de 310 mdp adicionales.

En relación con lo programado para el mes de enero, se tienen 27.2 mdp. adicionales que equivale a un 6.7% más.

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

El presupuesto federal contempla para este año, 530.5 mdp, cifra que representa el 3% adicional respecto a lo presupuestado el año pasado en este rubro. En el mes de enero se recibieron 43.5 mdp, cifra que representa el 4.5% adicional a lo presupuestado por la SHCP para el primer mes del año y que equivale a 1.9 mdp más.

### I.2.3 Ramo 33.-

Durante el mes de enero se recibieron 662 mdp; esta cantidad, cumple con lo programado por la SHCP para el mes de enero, sin embargo, respecto al comparativo con el año pasado, se observa una disminución del 19.5%, que equivale a 159.9 mdp. menos que se dejan de recibir, básicamente en el Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal, como resultado del calendario de distribución de los recursos para este Fondo.



### I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

#### COMPARATIVO VS LEY DE INGRESOS (Millones de pesos)

Concepto	Ley de Ingresos 2014	Ingresos recaudados 2014	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2013	Crecimiento 2014 vs 2013	
				Mdp	%		mdp	%
Impuestos	671.7	102.1	28%	26.3	34.6	96.9	5.1	5.3
Derechos	371.6	61.3	17%	0.6	1.0	48.5	12.8	26.4
Productos	46.3	-0.4	0%	-3.2	-115.8	9.2	-9.6	-104.8
Aprovechamientos	203.1	200.5	55%	0.1	0.1	163.0	37.5	23.0
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	0.6	0	n.a	0	n.a	0	n.a.	n.a.
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>1,292.6</b>	<b>363.4</b>	<b>100%</b>	<b>23.8</b>	<b>7.0</b>	<b>317.6</b>	<b>45.8</b>	<b>14.4</b>

Los ingresos recaudados por el Estado ascienden a 363.4 mdp en el mes de enero. Se observa un incremento en los Impuestos del 34.6% que equivale a 26.3 mdp adicionales, respecto a lo programado en la Ley de Ingresos. Lo anterior, se deriva básicamente del Impuesto Sobre Tenencia y el Impuesto sobre Nómina; favorece a este resultado positivo la respuesta de los contribuyentes al efectuar su pago de Tenencia de manera oportuna, aprovechando el descuento del 10% para aquellos vehículos que si pagan este Impuesto y que de forma conjunta ha motivado la recuperación de créditos por adeudos de años anteriores, impactando de forma positiva en la recaudación.

En relación con el año anterior, se observa un incremento del 14.4%, que equivale a 45.8 mdp. influye en este resultado, el remanente de ejercicios anteriores, así como el pago oportuno del Impuesto Sobre Tenencia y los Derechos por Control Vehicular.



# EGRESOS

## II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

### II.1 Situación económica

#### Economía internacional

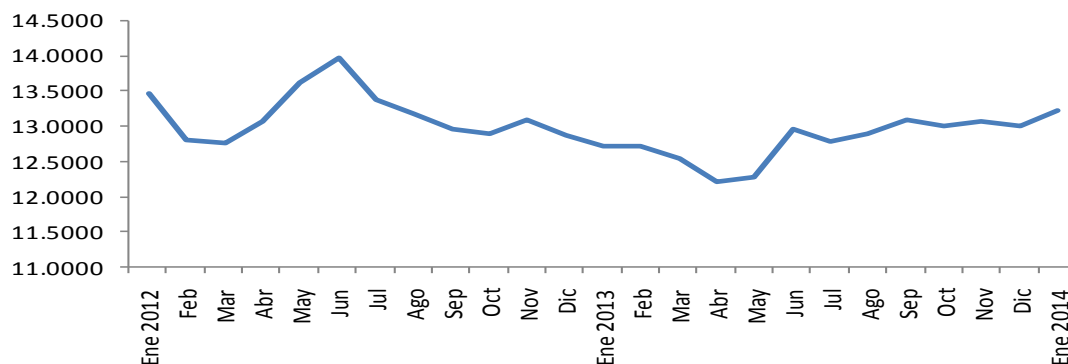
La Reserva Federal de EE.UU. mantiene la tasa de interés en su nivel mínimo (entre 0 y 0.25%), pero ha reducido el monto mensual de compra de activos financieros desde un tope de 85 billones de dólares (bdd) durante 2013 a 65 bdd en enero de este año; de acuerdo al banco central, esta decisión se debe a la percepción de mejoría económica de ese país, ya que su tasa de desempleo disminuyó de 7.9% a 6.6% entre enero del año pasado a enero del año actual<sup>1</sup>, y la inflación aumentó apenas 1.3% en 2013.

#### Entorno nacional

En el sistema financiero mexicano se advierte que de abril de 2013 a enero de este año, el tipo de cambio acumula una depreciación de 5.36%, mostrando una trayectoria ascendente.

### Tipo de cambio, 2012-2014

Pesos por dólar  
promedio mensual

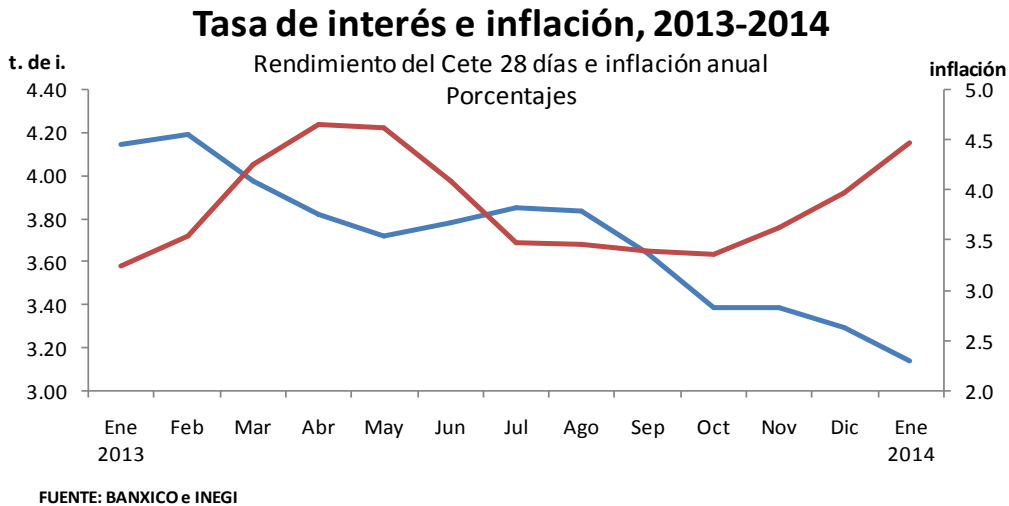


FUENTE: BANXICO

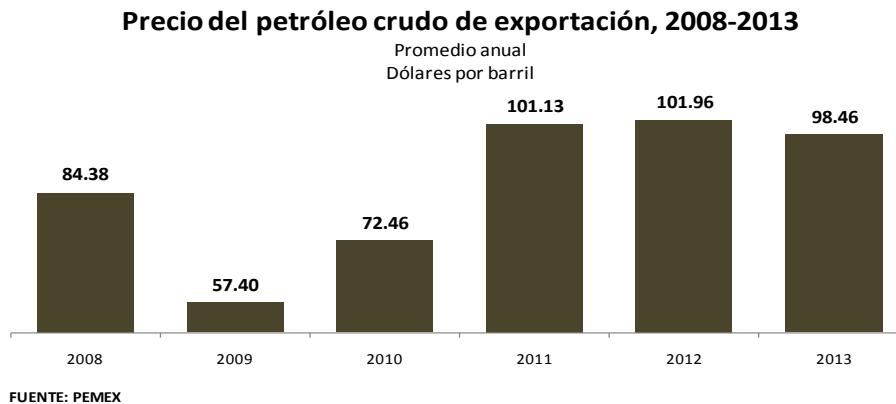
<sup>1</sup> Porcentaje de la fuerza de trabajo



La tasa de interés de corto plazo sigue a la baja, con una disminución de un punto porcentual entre enero de 2013 (4.15%) y enero de este año (3.14%). A la alza continua la inflación desde octubre de 2013, con un repunte significativo en enero de este año (0.89%), que representó un incremento anual de 4.48%.



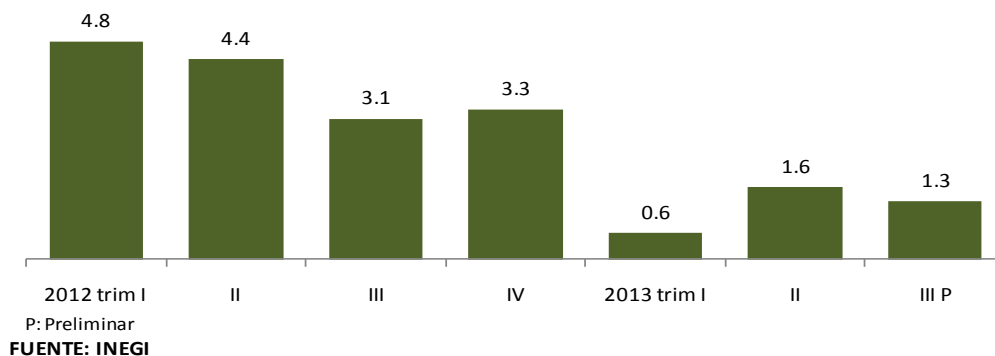
Por su parte, el precio promedio de la mezcla mexicana de petróleo crudo de exportación en diciembre de 2013 fue de 91.78 dólares por barril (dpb), cerrando el año con un precio anual promedio de 98.46 dpb, que es su menor nivel desde 2011. Para el ejercicio fiscal 2014, se estima un precio promedio de 85 dólares el barril.



El Producto Interno Bruto del tercer trimestre de 2013 creció 1.3% anual, que fue el resultado de un incremento del 2.3% en el sector servicios y de 1% en las actividades primarias, ya que el sector secundario retrocedió -0.6%, destacando la caída de -6.9% en la construcción. En este periodo, los servicios financieros y de seguros fueron las actividades que registraron la tasa más alta de crecimiento (6.9%) de la economía nacional.

### Producto Interno Bruto trimestral, 2012-2013

Tasas de crecimiento real



### Entorno estatal

Sólo atrás de Baja California Sur, la economía de Aguascalientes fue la que más creció durante el tercer trimestre de 2013. Su economía fue una de las siete que más contribuyeron al crecimiento económico del país, según el Indicador Trimestral de Actividad Económica Estatal (ITAAEE) del INEGI. En particular, su industria se expandió 10.1% y los servicios 3.8%, tasas que fueron superadas únicamente por las reportadas por el estado peninsular.

Para el periodo enero-septiembre del año pasado, el ITAAEE de Aguascalientes también destacó con un crecimiento de 4.7%, que es casi cuatro veces el promedio nacional (1.2%).

## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

ene-14

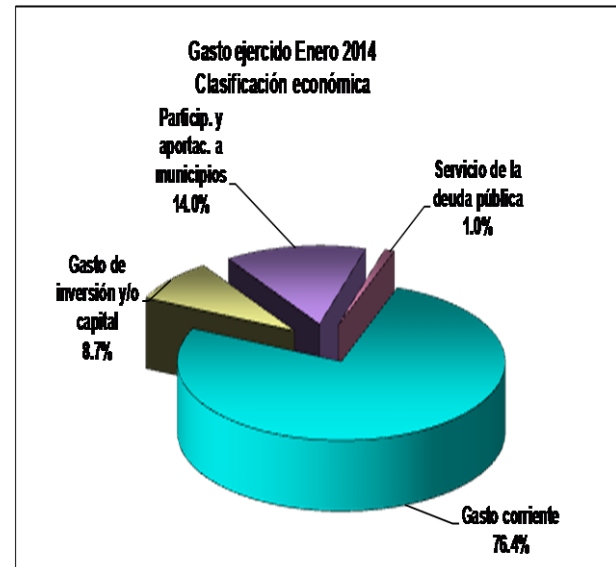
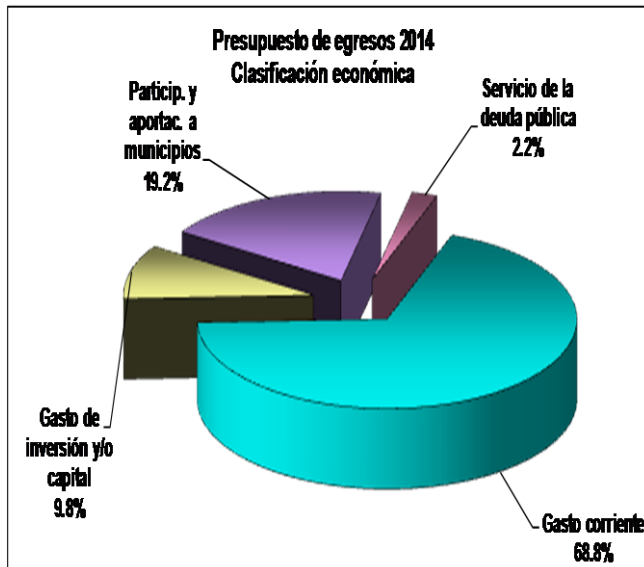
Concepto	2014				2013		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Enero	Enero		Ene - Dic	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>10,979</b>	<b>1,537</b>	<b>1,398</b>	<b>91%</b>	<b>1,293</b>	<b>13,612</b>	<b>8%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>9,608</b>	<b>1,299</b>	<b>1,255</b>	<b>97%</b>	<b>1,163</b>	<b>9,826</b>	<b>8%</b>
Recursos fiscales ordinarios	4,582	520	483	93%	361	4,193	34%
Aportaciones federales (PEF R33)	5,026	557	550	99%	719	4,855	-23%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	222	222	100%	83	778	166%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>1,371</b>	<b>238</b>	<b>143</b>	<b>60%</b>	<b>131</b>	<b>3,786</b>	<b>10%</b>
Recursos fiscales ordinarios	839	18	13	75%	27	772	-50%
Aportaciones federales (PEF R33)	532	0	0	0%	2	402	-100%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	220	130	59%	25	1,981	414%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	77	651	-100%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,985</b>	<b>252</b>	<b>246</b>	<b>97%</b>	<b>221</b>	<b>2,644</b>	<b>11%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>2,681</b>	<b>234</b>	<b>229</b>	<b>98%</b>	<b>207</b>	<b>2,427</b>	<b>11%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,875	181	158	98%	141	1,732	12%
Aportaciones federales (PEF R33)	806	73	72	99%	66	695	9%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>304</b>	<b>19</b>	<b>16</b>	<b>87%</b>	<b>15</b>	<b>217</b>	<b>11%</b>
Recursos fiscales ordinarios	238	19	16	87%	15	152	11%
Aportaciones federales (PEF R33)	66	0	0	0%	0	65	0%
<b>Gasto total</b>	<b>13,964</b>	<b>1,789</b>	<b>1,644</b>	<b>92%</b>	<b>1,515</b>	<b>16,257</b>	<b>9%</b>

(millones de pesos)

- El Presupuesto Anual 2014 no incluye los egresos por 1,132 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 2014 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".

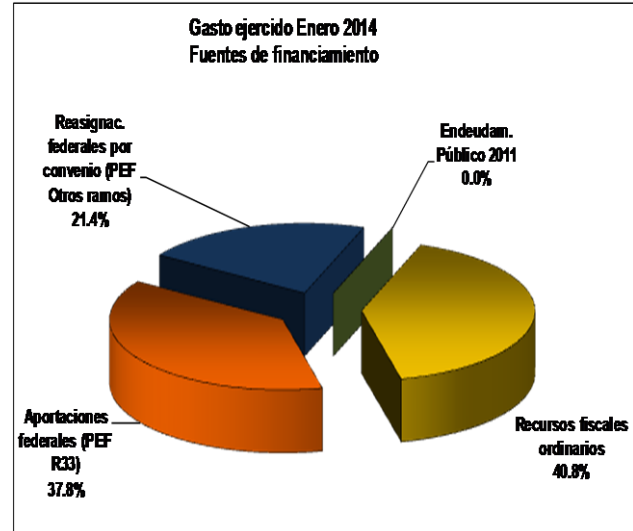
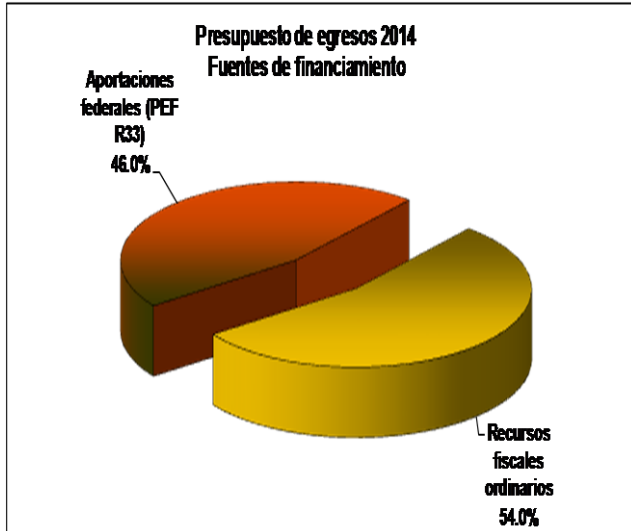


### Egresos por Clasificación Económica 2014



- En el presupuesto de egresos para 2014, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 78.6 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 21.4 por ciento.
- El gasto programable ejercido en enero de 2014 representa el 85.1 por ciento del total, mientras que el gasto no programable representa el restante 14.9 por ciento.

### Egresos por Fuente de Financiamiento 2014



- Para 2014 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 54.0 por ciento del total y aportaciones federales del Ramo 33 por 46.0 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en enero 2014 corresponden en un 40.8 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 37.8 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, el 21.4 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

**b) Gasto Corriente**

ene-14

Concepto	2014				2013		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Annual	Enero	Enero		Enero	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>4,582</b>	<b>520</b>	<b>483</b>	<b>93%</b>	<b>361</b>	<b>4,193</b>	<b>34%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	1,314	133	120	90%	112	1,127	7%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	141	5	1	12%	2	133	-74%
Capítulo 3000: Servicios generales	339	24	5	23%	6	279	-14%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,788	358	357	100%	240	2,655	49%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>5,026</b>	<b>557</b>	<b>550</b>	<b>99%</b>	<b>719</b>	<b>4,855</b>	<b>-23%</b>
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	0	84%	0	27	0%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	84%	0	27	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	5,026	557	550	99%	718	4,820	-23%
FAEB. Educación Básica	3,617	416	416	100%	589	3,517	-29%
FASS. Servicios de salud	1,251	124	118	95%	113	1,155	4%
FAM-AS. Asistencia Social	71	6	6	99%	6	65	3%
FAET. Educación tecnológica	53	6	6	100%	6	49	4%
FAEA. Educación para adultos	35	5	4	85%	5	33	-13%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>222</b>	<b>222</b>	<b>100%</b>	<b>83</b>	<b>778</b>	<b>166%</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	222	222	100%	83	750	166%
Educación pública	0	222	222	100%	83	750	166%
<b>Gasto corriente</b>	<b>9,608</b>	<b>1,299</b>	<b>1,255</b>	<b>97%</b>	<b>1,163</b>	<b>9,826</b>	<b>8%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en enero 2014 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 162 mdp. que representó un aumento del 4.8% con respecto del monto ejercido en el mismo período durante 2013.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el mismo período con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento del 49% respecto del monto ejercido en el mismo período durante el 2013.
- En relación al gasto erogado en este período con reasignaciones federales por 222 mdp, corresponden a recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA.



## c) Gasto de Inversión y/o Capital

ene-14

Concepto	2014				2013		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Enero	Enero		Enero	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>839</b>	<b>18</b>	<b>13</b>	<b>75%</b>	<b>27</b>	<b>772</b>	<b>-50%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	30	4	0	0%	0	93	-100%
Capítulo 6000: Inversión pública	685	5	4	95%	7	679	-35%
Capítulo 7000: Inversión financiera	124	9	9	100%	20	0	-56%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>532</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>402</b>	<b>-100%</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	532	0	0	0%	2	367	-100%
FISE. Infraestructura social estatal	19	0	0	0%	0	27	0%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	74	0	0	0%	1	74	-100%
FAM - IEMS. Infraestructura educativa media superior (FONDO V.3 A)	2	0	0	0%	0	1	0%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior (Fondo V.3)	69	0	0	0%	0	66	0%
FASP. Seguridad pública (Fondo VII)	132	0	0	0%	0	28	0%
FAFEF. Fondo de Aport. Para el Fortalec. Para las Entidades Federativas (F	236	0	0	0%	1	172	-100%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>220</b>	<b>130</b>	<b>59%</b>	<b>25</b>	<b>1,961</b>	<b>414%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0	0	0%	0	62	0%
Gobernación	0	0	0	0%	0	43	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	0	0	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	220	130	59%	25	1,899	414%
Gobernación	0	23	23	100%	3	33	748%
Hacienda y Crédito Público	0	0	0	0%	0	7	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	78	78	100%	0	23	0%
Comunicaciones y Transportes	0	0	0	0%	0	1	0%
Economía	0	0	0	0%	0	5	0%
Educación Pública	0	25	25	100%	12	774	110%
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	0	0	100%	4	185	-93%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	3	27	-100%
Turismo	0	0	0	0%	0	14	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	93	3	3%	4	242	-23%
Función Pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Seguridad Pública	0	0	0	0%	0	95	0%
<b>Endeudamiento Público 2011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>270</b>	<b>0%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	0	0	0%	0	270	0%
<b>Endeudamiento Público 2012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>77</b>	<b>381</b>	<b>-100%</b>
Capítulo 6000: Bono cupón cero	0	0	0	0%	0	148	0%
Capítulo 8000: PROFISE	0	0	0	0%	77	233	-100%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>1,371</b>	<b>238</b>	<b>143</b>	<b>60%</b>	<b>131</b>	<b>3,786</b>	<b>10%</b>

(millones de pesos)

Al cierre de 2013, había recursos federales por ejercer por un total de 1'348.3 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2008 - 2013	74.7
Recursos federales reasig. 2009 - 2013	1'055.7
FISE 2008 - 2013	9.6
FAM – IEB 2008 – 2013	5.4
FASP Est. y Fed. 2009 – 2013	116.9
PDE 2013	56.7
Endeudamiento FAFEF Y FISE 2011	11.7
Bono Cupón Cero	17.6
<b>Total</b>	<b>1'348.3</b>

Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2014, por normatividad federal se ejercerán durante este ejercicio.

Por lo que al cierre de enero 2014 se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Importe (mdp)
FISE 2008 – 2014	12.4
FAM – IEB 2008 – 2014	5.4
FASP Est. y Fed. 2010 – 2013	116.9
FAFEF 2008 – 2013	74.8
Recursos fed. reasignables 2009-2013	846.2
PDE 2013	4.6
PDE 2014	382.1
Bono Cupón Cero	17.6
<b>Total</b>	<b>1'460.0</b>

(millones de pesos)

Así mismo, durante enero 2014 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 2014 de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Recibido (C+)	Erogado	Saldo por pagar
FASP 2014 Est. y Fed.	15'9	0.0	15'9
FAFEF 2014	24'2	0.0	24'2
Recursos federales reasignables 2014	232'6	221'5	11'1
<b>Total</b>	<b>272'7</b>	<b>221'5</b>	<b>51'2</b>

(millones de pesos)

Al 31 de enero de 2014, se tenía pendiente de ejercer la cantidad de 11.7 mdp correspondiente al Endeudamiento 2011, dicha cantidad incluye 34.2 miles de pesos de intereses generados a esa misma fecha.



**d) Gasto No Programable**

ene-13

Concepto	2014				2013		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Enero	Enero		Enero	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>2,113</b>	<b>179</b>	<b>174</b>	<b>97%</b>	<b>156</b>	<b>1,884</b>	<b>12%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,875	161	158	98%	141	1,732	12%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	238	19	16	87%	15	152	11%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>806</b>	<b>73</b>	<b>72</b>	<b>99%</b>	<b>66</b>	<b>695</b>	<b>9%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	806	73	72	99%	66	695	9%
FISM. Infraestructura social municipal	179	21	21	100%	17	158	18%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	628	52	51	98%	48	537	6%
<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	60	0	0	0%	0	60	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,985</b>	<b>252</b>	<b>246</b>	<b>97%</b>	<b>221</b>	<b>2,644</b>	<b>11%</b>

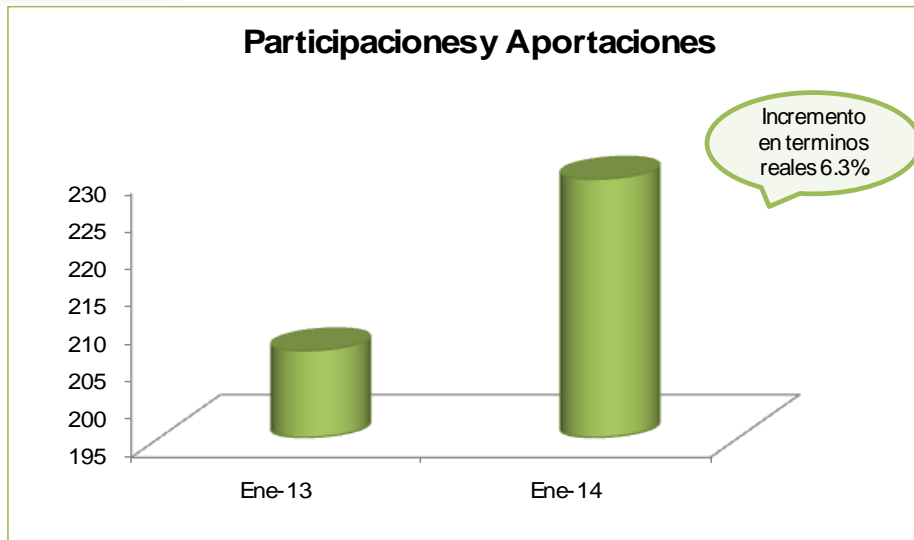
(millones de pesos)

**Participaciones y Aportaciones a Municipios**

El total de participaciones federales transferidas a municipios en el mes de enero fue de 157.5 millones de pesos, lo que representa un 12 por ciento más de lo registrado en el mismo mes del año pasado, es decir 140. 8 millones de pesos.

En cuanto a las aportaciones que se transfirieron a los municipios durante este mes, se ubicaron en 71.8 millones de pesos, lo que representa un 9 por ciento más de los 65.7 millones de pesos recibidos el mismo mes del año anterior.

En su conjunto, las participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el mes de enero del presente año, alcanzaron los 229.3millones de pesos, cifra mayor en términos reales en 6.3 por ciento respecto a la registrada en el mismo mes del año anterior (206.5mdp).



(Millones de Pesos)

El total de recursos efectivamente pagados al 31 de enero de 2014 registra un avance del 9% respecto a las cifras publicadas por la SHCP.

El comportamiento de los montos transferidos a los municipios del estado, por concepto de participaciones y aportaciones federales, registran aumentos considerables, que se muestran en la siguiente gráfica.



Con fecha 31 de enero de 2014 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 2014, 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 2014, de las cuales se desprende que los Municipios del Estado de Aguascalientes recibirán 1,847.5 millones de pesos por dichos conceptos, lo que representa en términos nominales un 8 por ciento más de 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 1,873.3 mdp, lo que representa un incremento del 7 por ciento respecto al año anterior, uno por ciento menos respecto al presupuesto estimado por la SEFI para el presente año y 2 por ciento más en relación a lo estimado por los municipios en sus leyes de ingresos para el año actual.

## Participaciones Federales

Las participaciones federales entregadas a los municipios presentan un aumento del uno por ciento en relación al calendario de S.H.C.P. Esto debido a que los ingresos petroleros resultaron superiores (2.6%) principalmente por un mayor precio del gas natural y menor importación de petrolíferos, mientras que los ingresos tributarios se incrementaron (4.4%), esto como resultado de la regularización de adeudos 2013 “Ponte al Corriente”, así como la recaudación extraordinaria de ISR proveniente de la venta del Grupo Modelo, así como los resultados mejores a los esperados del “Buen Fin” y por el adelanto de operaciones ante la entrada en vigor de cambios al marco tributario 2014. A su interior la recaudación del sistema renta (ISR-IETU-IDE) y del IEPS aumentó 13.4 y 3.8 por ciento real.

Participaciones Federales	2014	2013	%
	Ejercicio		Variación
Municipios	Enero	Enero	2014/2013
Aguascalientes	97.9	88.4	10.8%
Ayotlán	5.3	4.9	8.3%
Calvillo	7.3	6.8	6.7%
Cosío	5.1	4.2	19.9%
El Llano	5.2	4.2	23.4%
Jesús María	8.8	8.0	10.6%
Pabelón de Arriaga	5.6	5.0	11.0%
Rincón de Romos	6.0	5.7	5.6%
San Francisco de los Romos	5.2	4.7	10.2%
San José de Gracia	6.3	4.8	29.3%
Tepezalá	4.9	4.1	21.0%
<b>Total</b>	<b>157.5</b>	<b>140.8</b>	<b>11.9%</b>

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

### Aportaciones Federales

La tendencia de las aportaciones federales pagadas a los municipios mantiene un incremento del 9 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo mes del año anterior.

Aportaciones Federales	2014	2013	%
	Ejercicio		Variación
Municipios	Enero	Enero	2014/2013
Aguascalientes	43.4	40.1	8.1%
Asientos	3.9	3.5	11.3%
Calvillo	4.9	4.5	9.1%
Cosío	1.1	1.0	8.3%
El Llano	1.7	1.5	11.5%
Jesús María	6.0	5.3	12.9%
Pabellón de Arteaga	2.5	2.3	10.1%
Rincón de Romos	4.0	3.5	13.5%
San Francisco de los Romos	2.2	2.0	10.4%
San José de Gracia	0.7	0.7	9.3%
Tepezalá	1.5	1.4	10.4%
<b>Total</b>	<b>71.9</b>	<b>65.8</b>	<b>9.3%</b>

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.



## e) Estrategias Generales y Estrategias Específicas.

ene-14

Concepto	2014		2013		% Avance	
	Presupuesto		Ejercido	Ejercido		
	Anual	Enero	Enero	Ene - Dic		
<b>1: Progreso económico, empleo y mejores salarios</b>	<b>505</b>	<b>60</b>	<b>26</b>	<b>125</b>	<b>1,716</b>	<b>43%</b>
1.1 Fortalecer la plataforma logística para incrementar el crecimiento econ.y comp. del Edo. a nivel r	45	2	2	77	755	92%
1.2 Crear los espacios y mecanismos de apoyo y fomento a la micro, pequeña y mediana empresa.	196	11	11	23	246	95%
1.3 Conformación de la sociedad del conocimiento.	83	8	8	16	311	100%
1.4 Desarrollo y promoción turística.	70	37	3	5	226	9%
1.5 Desarrollo competitivo del campo y tecnificación	111	2	2	3	177	74%
<b>2: Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública</b>	<b>1,311</b>	<b>122</b>	<b>111</b>	<b>84</b>	<b>1,392</b>	<b>91%</b>
2.1 Implementar un nuevo modelo de coordinación de los cuerpos policiales especializado.	194	28	27	3	137	99%
2.2 Privilegiar las acciones de prev.comunitaria del delito, desde la part.ciud.y lucha contra cond. ant	183	17	12	13	239	73%
2.3 Impulsar la especialización técnico-operativa de la investigación ministerial.	214	22	19	11	153	87%
2.4 Modernización del marco jurídico, implementación de reformas en materia penal.	36	3	2	9	96	91%
2.5 Mejorar la infraestructura y equipamiento de la procuración de justicia.	57	4	2	3	177	53%
2.6 Actualización del sistema penitenciario.	128	9	8	8	143	90%
2.7 Eficientar los operativos de protección civil.	0	0	0	0	1	0%
2.8 Vigorizar la cultura de legalidad, los valores sociales y los derechos humanos.	500	40	40	36	445	100%
<b>3: Gobierno eficiente</b>	<b>4,680</b>	<b>357</b>	<b>325</b>	<b>306</b>	<b>3,575</b>	<b>91%</b>
3.1 Efectuar de manera cotidiana una gobernabilidad democ. y buenas relac. con los mpios.y la fedc	187	17	14	21	269	82%
3.2 Aprovechar y generar alternativas de financiamiento para proyectos estratégicos.	3,625	300	284	256	2,909	95%
3.3 Planeación, transparencia y rendición de cuentas en la gestión gubernamental.	125	8	6	9	94	78%
3.4 Manejo responsable, eficiente y con calidad de las finanzas y servicios públicos.	744	33	21	20	303	63%
<b>4: Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos</b>	<b>2,603</b>	<b>348</b>	<b>294</b>	<b>204</b>	<b>3,126</b>	<b>84%</b>
4.1 impulso y desarrollo del bienestar social de la población.	36	3	3	1	14	91%
4.2 igualdad de derechos y deberes entre los habitantes para con la población con discapacidad.	30	1	1	0	18	95%
4.3 Niños y jóvenes en situación de riesgo.	18	1	1	7	146	100%
4.4 Fortalecimiento de la vida familiar.	179	13	13	18	218	98%
4.5 Atención integral a migrantes y sus familias.	0	0	0	1	14	85%
4.6 Un sistema de salud de calidad, en forma oportuna y equitativa.	1,672	167	161	143	2,077	96%
4.7 Deporte y recreación, formas de vida saludable.	126	9	9	10	173	99%
4.8 Fortalecer la cultura con una visión social, económica y educativa.	163	11	11	9	178	100%
4.9 Radio y televisión que contribuyen a la mejora en la calidad de vida del estado.	33	2	2	2	22	100%
4.10 Jóvenes comprometidos.	62	8	7	3	40	87%
4.11 Participación activa de la mujer en espacios públicos y privados.	6	0	0	1	1	100%
4.12 Ordenamiento territorial y urbano.	269	131	85	8	211	65%
4.13 Regularización de asentamientos humanos y reservas territoriales.	0	0	0	0	1	0%
4.14 Vivienda segura, digna y sustentable.	8	0	0	0	12	76%
<b>5: Educación de calidad</b>	<b>4,711</b>	<b>886</b>	<b>873</b>	<b>780</b>	<b>6,017</b>	<b>99%</b>
5.1 Calidad educativa para una formación de excelencia.	4,397	598	597	678	4,365	100%
5.2 Educación al alcance de todos.	277	158	146	4	699	92%
5.3 educación media y superior para el desarrollo del estado	37	130	130	98	953	100%
<b>6: Medio ambiente y desarrollo sustentable</b>	<b>153</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	<b>431</b>	<b>95%</b>
6.1 Manejo integral del agua y desarrollo sustentable.	73	6	6	11	276	100%
6.2 Prevención y control de la contaminación ambiental.	44	7	6	3	119	90%
6.3 Educación ambiental y participación ciudadana.	8	1	1	0	7	96%
6.4 Manejo y gestión integral de los residuos sólidos.	0	0	0	0	3	0%
6.5 Manejo de ecosistemas.	27	2	2	2	26	92%
<b>Gasto total</b>	<b>13,964</b>	<b>1,789</b>	<b>1,644</b>	<b>1,515</b>	<b>16,257</b>	<b>92%</b>

(millones de pesos)

Del total del presupuesto anual, la estrategia No. 1 Progreso económico, empleo y mejores salarios, representa un 3.6%, la estrategia No. 2 Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública el 9.4%, la No. 3 Gobierno eficiente el 33.5%, la estrategia no. 4 Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos el 18.6%, mientras que la estrategia no. 5 Educación de Calidad el 33.7%, y finalmente la estrategia no. 6 Medio ambiente y desarrollo sustentable el 1.1%.

De igual forma, el gasto ejercido en el mes de enero 2014, en la estrategia 1, Progreso económico, empleo y mejores salarios, representó el 1.6 por ciento del total; mientras que la estrategia 2, Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública representó el 6.8 por ciento; la estrategia 3, Gobierno eficiente representó el 19.8 por ciento; la estrategia 4, Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos representó el 17.9 por ciento; en la estrategia 5, Educación de calidad, representó el 53.1 por ciento, y por último la estrategia 6, Medio ambiente y desarrollo sustentable representó el 0.9 por ciento del total del gasto ejercido.

### II.3 Informe de Deuda Pública

Al cierre del mes de enero de 2014 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 2,777 millones de pesos, cifra menor respecto a la observada al cierre de diciembre de 2013 (2,791 mdp). De este monto 83 por ciento está constituido por deuda directa del Gobierno Estatal y el restante 17 por ciento por deuda sin aval de los municipios del Estado.



(Millones de Pesos)

(Millones de

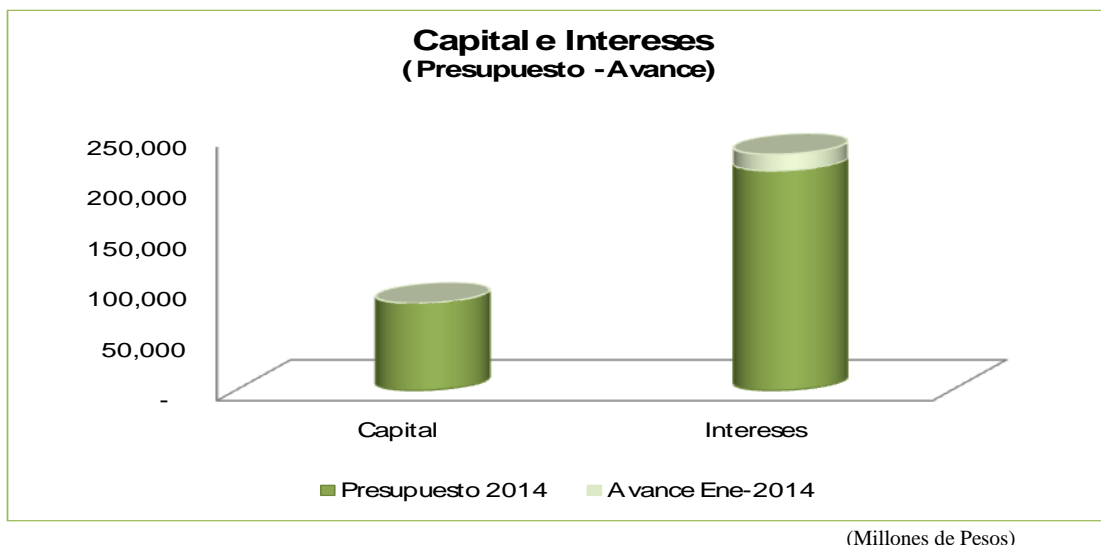
La composición del saldo total de la deuda pública estatal se distribuye de la siguiente manera; la deuda directa cierra con un saldo de 2,315 mdp, mientras que la deuda sin aval de los municipios del Estado alcanzó los 472 millones de pesos.

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, al cierre del mes que se reporta se han dispuesto recursos del financiamiento firmado con Banobras, bajo el esquema Cupón Cero, por un total dispuesto de 465.9 mdp. El Gobierno del Estado solo tendrá la obligación de solventar los interés 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 para el año 2014 se estimaron en un monto de 86.1 mdp, de los cuales al mes de enero se han ejercido 0.05 millones de pesos, acumulando un avance del 0.05 por ciento.

En el caso de los intereses, se estimo para el año 2014 un monto de 216.9 millones de pesos destinados solo a servir la deuda directa; para el mes que se reporta los recursos alcanzan un avance del 7.5 por ciento, es decir 16.3 mdp.



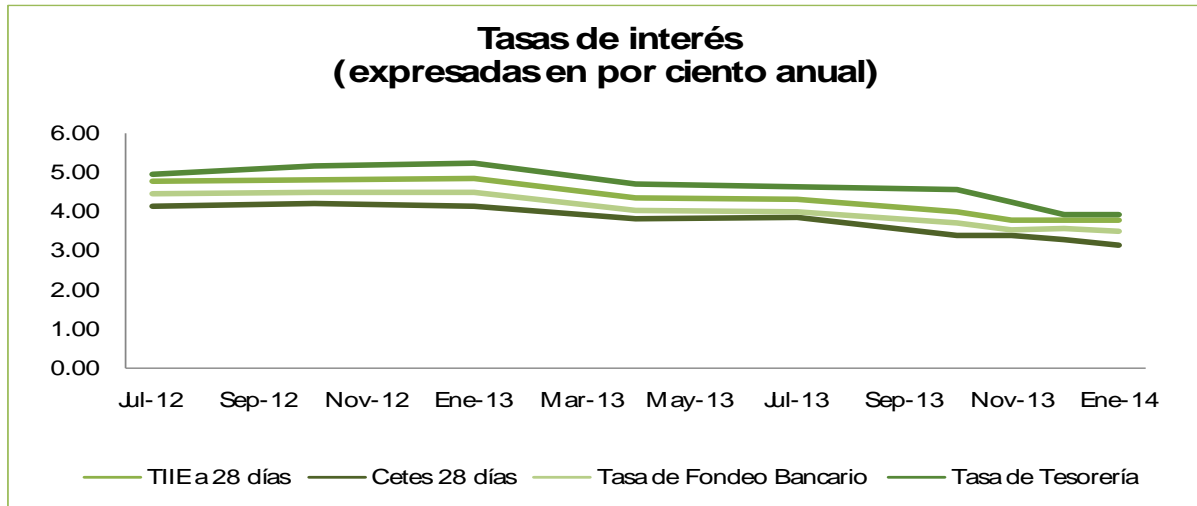
El pasado 20 de enero del presente, S&P emitió el reporte “Latin American State and Provincial Governments will continue to grapple with rising operating and infrastructure costs in 2014” que incluye 23 estados y provincias de Argentina, Brasil y México, se destaca al estado mexicano de Aguascalientes debido a que alcanzó el más alto nivel en gasto de capital como porcentaje del gasto total en los ejercicios fiscales 2012 y 2013, superando así a los demás estados y provincias incluidos en el reporte.

**Gasto de capital en los Gobiernos Locales y Regionales  
de América Latina (% del gasto total)**

	Promedio 2012	Promedio 2013
Argentina	5.15	5.31
Brasil	6.6	10.34
México	11.83	10.9

## II.4 Informe de Tesorería

Para el mes de Enero la tasa ponderada promedio de interés obtenida de la inversión de excedentes de tesorería, se ubicó en 3.934%, lo que significa estar 34 puntos base por arriba de la meta mensual (95% TIEE 28 días) que en promedio en el mes de Enero se ubicó en 3.5937%.



Fuente:

Banxico

En enero se realizaron 4,323 pagos de los cuales el 99% fue mediante transferencias electrónicas y el 1% por medio de cheques, lo que en recursos representa el 100% respectivamente.

