



PROGRESO
para
todos

GOBIERNO DE AGUASCALIENTES

INFORME

Financiero

Octubre 2013



100 AÑOS DE
POSADA

CENTENARIO LUCTUOSO 1913 - 2013



Secretaría de
FINANZAS





INGRESOS



I.- SUBSECRETARÍA DE INGRESOS

I.1 Marco macroeconómico

Marco macroeconómico observado 2012, estimado 2013 y expectativa al cierre 2013

	2012	2013				
	Observado Real	Oficial	Modificado	Observado Real	Periodo	Expectativa al cierre/1
Producto Interno Bruto						
Crecimiento Real (%)	3.90	3.5	1.8	1.0%	Ene-Jun	1.24
Inflación						
Diciembre/Diciembre (%)	3.57	3.00	3.50	3.36	Oct-Oct	3.54
Tipo de Cambio						
Nominal (Promedio)	13.17	12.90	12.70	12.72	Ene-Oct	12.79
Tasa de Interés (Cetes 28 días)						
Nominal promedio %	4.25	4.60	3.90	3.84	Ene-Oct	3.50
Cuenta Corriente						
% PIB	-0.30	-1.20	-1.50	-1.80	Ene-Jun	-2.37
Balance Público						
% del PIB	-2.61	-2.20	-2.40	-0.01	Ene-Jun	-2.20
Petróleo						
Precio Promedio dpb	101.81	86.00	98.00	100.39	Ene-Oct	100.00
Plataforma de Exportación						
Miles de barriles diarios	1,256	1,185	1,182	1,174	Ene-Sep	1,174

Fuente: Ley de Ingresos 2013 aprobada por la Cámara de Diputados

/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Octubre 2013

n.d. No disponible

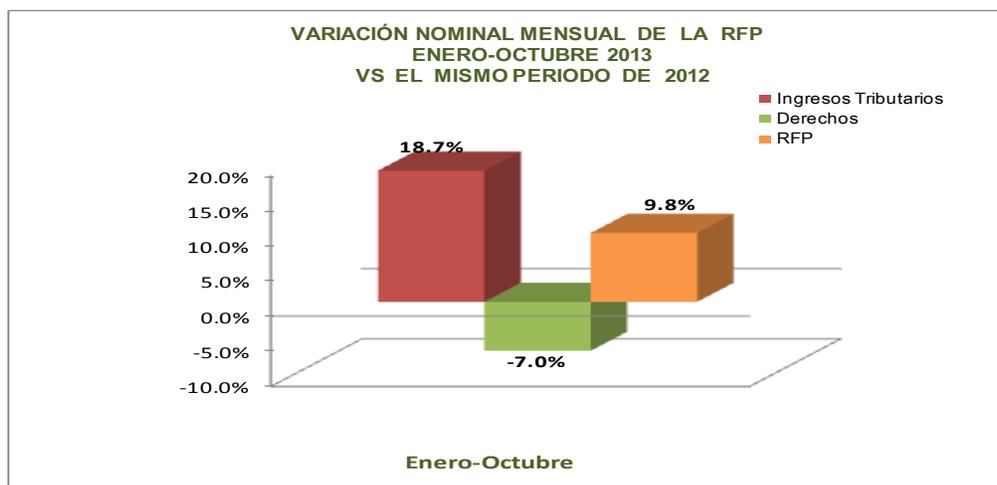
Al mes de Octubre, se observó la recuperación de los ingresos tributarios, respecto al año anterior. Por lo que se refiere al comportamiento de la economía al tercer trimestre del año, la SHCP estima el crecimiento del PIB cercano al 1%; mientras que la inflación se ubicó ligeramente por arriba de la estimación oficial. Aún cuando el precio del petróleo se ubica por encima de lo esperado, el menor volumen de exportación, provocó una disminución en los ingresos petroleros del 7% respecto a lo ingresado el año anterior.

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 Octubre cerró en 100.39 dpb; es decir 17% por arriba de la estimación oficial. El precio del hidrocarburo se sigue manteniendo alto sin embargo el menor volumen de exportación, y la apreciación del tipo de cambio contribuyeron a una disminución de los ingresos petroleros.

- En este periodo, la RFP tuvo un incremento del 9.8% nominal, superior a la del mismo periodo del 2012; El análisis comprende la información Enero-Octubre del año en curso, donde se observó un crecimiento moderado de los ingresos tributarios, básicamente, el ISR, IETU, IEPS; que influyen en forma directa en los recursos recibidos vía participaciones.
- Es importante destacar las transferencias extraordinarias que se han recibido vía FEIEF, permitiendo con ello subsanar en gran parte la disminución de las transferencias del Ramo 28.



I.2 Ingresos totales al mes de Octubre

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

Concepto	Presupuesto Ley de Ingresos 2013	Ingresos Recibidos 2013	Avance esperado Octubre		Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2013 vs 2012	
			Ppto. SHCP	Ley de Ingresos	Mdp	%	Mdp	%	2012	mdp	%	
RECURSOS FEDERALES	11,559.2	10,057.2	9,729.7	9,690.0	327.6	3.4	367.3	3.8	9,320.2	737.1	7.9	
Fondo General de Participaciones/1	4,581.5	3,961.7	3,945.5	3,878.6	16.2	0.4	83.1	2.1	3,611.2	350.5	9.7	
Fondo de Fomento Municipal	513.2	432.7	435.7	433.6	-3.0	-0.7	-0.9	-0.2	415.8	16.9	4.1	
Ramo 33	5,840.3	5,146.6	4,832.8	4,856.9	313.8	6.5	289.6	6.0	4,794.9	351.7	7.3	
Ramo 33 FAFEF	265.3	227.7	226.9	221.1	0.8	0.4	6.6	3.0	222.7	5.0	2.2	
Fondo de Fiscalización	292.5	207.0	231.2	244.0	-24.2	-5.6	-37.1	-15.2	217.0	-10.0	-4.6	
IEPS	66.3	81.6	57.6	55.7	24.0	41.8	25.9	46.5	58.6	23.0	39.2	
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	458.3	388.3	429.3	381.1	-41.0	-9.6	7.2	1.9	391.0	-2.7	-0.7	
Tenencia Federal	3.0	2.9	4.1	2.5	-1.2	-28.3	0.4	n.a	9.2	-6.3	-68.2	
ISAN	73.3	67.9	73.4	60.5	-5.4	-7.4	7.4	12.3	61.3	6.6	10.9	
Coordinación Fiscal	157.5	139.8	148.0	131.4	-8.2	-5.5	8.4	6.4	136.6	3.2	2.4	
Incentivos Gasolina y Diesel	224.5	177.6	203.8	186.7	-26.2	-12.9	-9.1	-4.8	183.9	-6.3	-3.4	
INGRESOS PROPIOS	970.9	1,061.3	809.9	809.4	251.4	31.0	251.9	31.1	1,127.5	-66.2	-5.9	
Impuestos	590.1	743.1	491.8	491.8	251.4	51.1	251.4	51.1	588.0	155.1	26.4	
Derechos	334.0	293.3	278.3	278.3	15.0	5.4	15.0	5.4	386.7	-93.4	-24.2	
Productos	42.4	17.2	35.7	35.7	-18.5	-51.8	-18.5	-51.8	35.6	-18.4	-51.7	
Aprovechamientos	4.3	7.7	4.1	3.6	3.6	87.6	4.1	113.2	117.2	-109.5	-93.4	
INGRESOS TOTALES	12,988.4	11,506.8	10,968.9	10,880.5	538.0	4.9	626.4	5.8	10,838.6	668.2	6.2	

Nota:

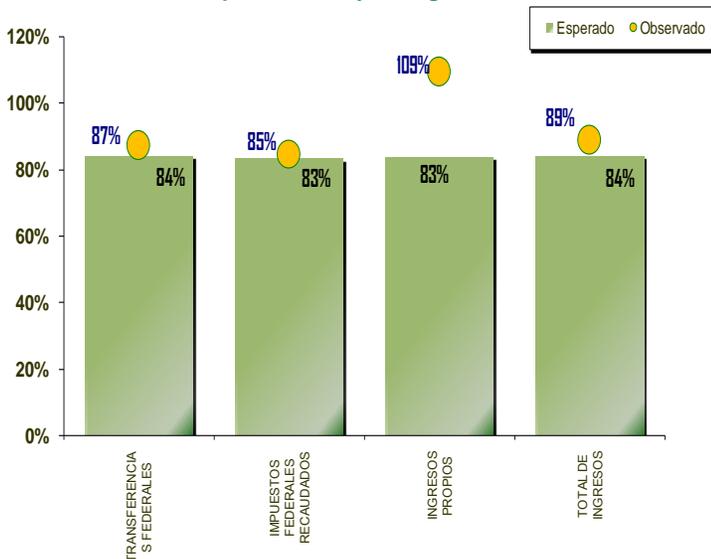
Se incluyen 76.4 mdp recibidos en los meses de mayo y agosto vía FEIEF, distribuidos en el FGP 70.1 mdp, 1.5 mdp para el Fondo de Fomento Municipal y 4.7 mdp para el Fondo de Fiscalización.

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 Ejercicio Fiscal anterior.

Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado



Al mes de Octubre, se tuvieron ingresos por 11,506.8 mdp. que representa el 89% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado. Con este resultado, se supera en un 6.2% la meta establecida en la Ley y de Ingresos para el mes de Octubre. Influyen en este resultado, las transferencias vía FEIEF, que trata de compensar la caída de los ingresos programados. Así como en el rubro de Impuestos específicamente la recuperación de la Tenencia de años anteriores; y el Impuesto sobre Nomina.

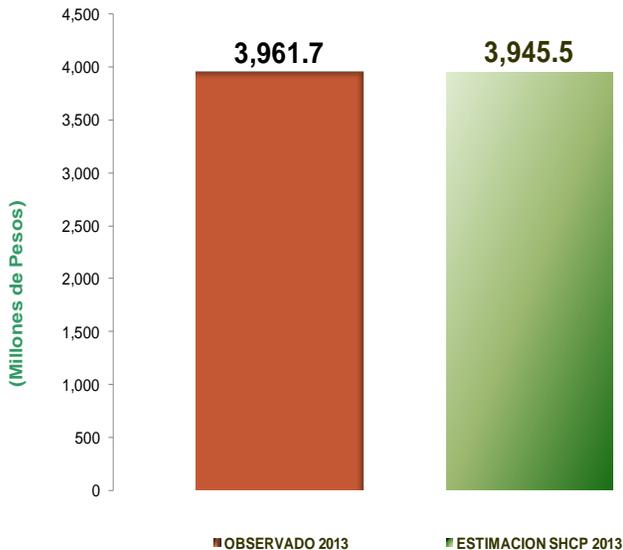
Respecto al 2012, en lo ingresado a este mes, se observó un incremento del 6.2%, que representa 668.2 mdp

adicionales, lo anterior se deriva en parte de las transferencia de los Ramos 28 y 33, que han sido mayores a las recibidas en el mismo periodo del año anterior.



I.2.1 Fondo General de Participaciones.-

Fondo General de Participaciones al mes de Octubre



Al mes de Octubre se recibieron 3,961.7 mdp, que representa un incremento del 0.4% respecto a lo presupuestado por la SHCP, mismos que equivalen a 16.2 mdp más. La recuperación en este Fondo se deriva de los ingresos recibidos vía FEIEF, que al mes de Octubre suman poco más de 76 mdp.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-

En lo que va del año, se han recibido 432.7 mdp. Cifra inferior en 0.7% a lo presupuestado por la Federación y que equivale a 3 mdp menos. Como se puede observar, las transferencias federales vía FEIEF y el repunte de los ingresos tributarios, ha permitido equilibrar los ingresos que programó la SHCP, en los fondos del Ramo 28.

I.2.3 Ramo 33.-

En el periodo Enero-Octubre se recibieron 5,146.6 mdp, que representa un incremento de 313.8 mdp adicionales a lo programado por la SHCP, y que equivale a 6.5% adicional. En relación con el año anterior, se tienen 351.7 mdp adicionales, que equivale a 7.3% adicional. En este análisis, no se incluye el FAFEF.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE OCTUBRE 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	743.1	70%	251.4	51.1	588.0	155.1	26.4
Derechos	334.0	293.3	28%	15.0	5.4	386.7	-93.4	-24.2
Productos	42.4	17.2	2%	-18.5	-51.8	35.6	-18.4	-51.7
Aprovechamientos	4.3	7.7	1%	4.1	113.2	117.2	-109.5	-93.4
INGRESOS PROPIOS	970.9	1,061.3	100%	251.9	31.1	1,127.5	-66.2	-5.9

Los ingresos recaudados por el Estado al mes de Octubre, ascienden a 1,061.3 mdp. Se observa un incremento en los Impuestos y Derechos del 51.1% y 5.4% respectivamente, en relación con lo presupuestado en la Ley de Ingresos. Favorece principalmente a este resultado positivo la respuesta de los contribuyentes que no realizaron su renovación de placas el año anterior, y que al hacerlo este año, contribuyen de forma conjunta a la recuperación de créditos por adeudos de años anteriores, así como el incremento en la recaudación del Impuesto Sobre Adquisición de Vehículos Automotores; además del incremento en la recaudación del Impuesto sobre Nomina, impactando de forma positiva en la recaudación.

En relación con el año anterior, se observa un decremento del 5.9% que equivale a 66.2 mdp menos, este comportamiento es atípico, ya que el 2012 se aplicó el Programa de Apoyo Social a la Familia, y para el 2013, dicho programa desapareció.



EGRESOS



II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación económica

Economía internacional

Al tercer trimestre la economía global perdió vigor comparativamente con lo observado en 2012, y las expectativas al cierre del año son de ligero retroceso, aunque éste será más acentuado en las economías de Estados Unidos y México.

Proyecciones del PIB para 4to trimestre y anual de 2013 (tasas reales de crecimiento)

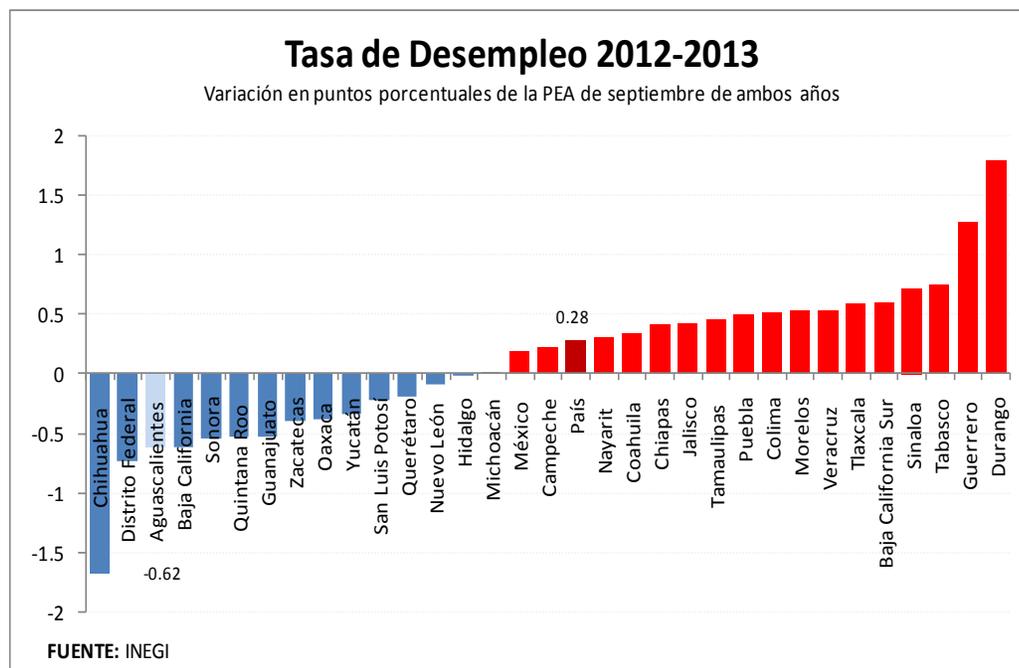
	2012	2013 4 Trim.	2013
Mundial	3.2	3.1	2.9
Economías desarrolladas	1.5	1.8	1.2
EE.UU.	2.8	1.9	1.6
Europa	-0.6	0.4	-0.4
Japón	2.0	0.3	2.0
Economías emergentes	4.9	4.7	4.5
Rusia	3.4	1.4	2.1
China	7.7	7.6	7.6
India	3.2	3.9	3.8
Brasil	0.9	1.9	2.5
México	3.6	1.0	1.2

FUENTE: Fondo Monetario Internacional, World Economic Outlook. Oct. 2013

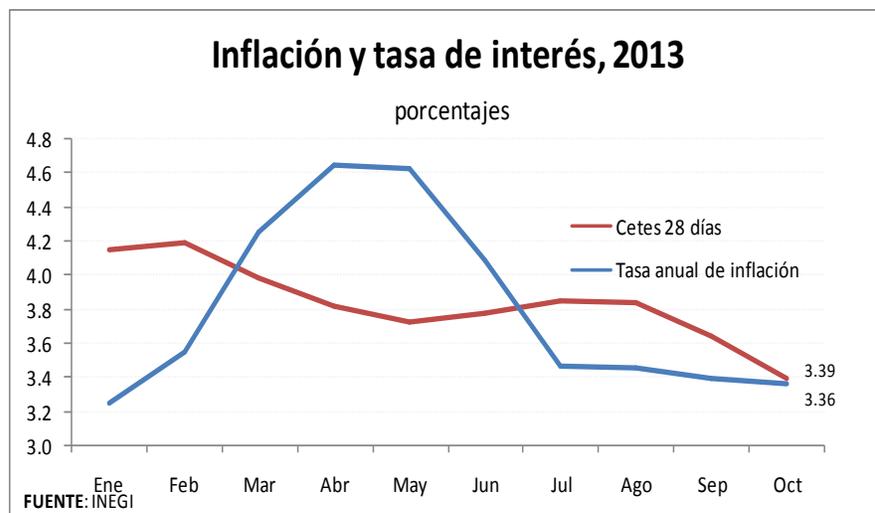
En Estados Unidos esta expectativa se atribuye, parcialmente, al efecto que tuvo el debate político sobre el límite de la deuda pública y el presupuesto para 2014, que provocó el cierre de las actividades del gobierno de ese país durante 16 días de octubre, y que presumiblemente ocasionará una reducción de entre 0.2 y 0.6 puntos porcentuales del PIB del sector privado en el último trimestre de este año.

Entorno nacional

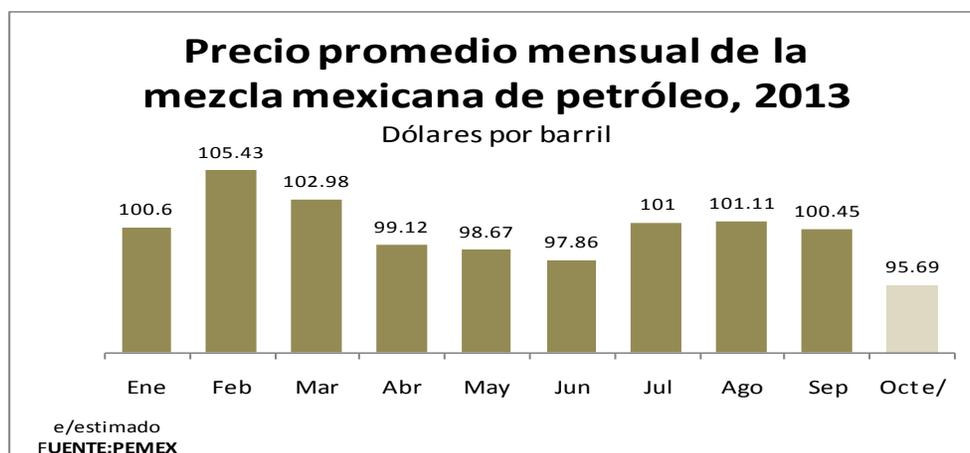
La Tasa de Desocupación (TD) aumentó 0.28 puntos porcentuales de la Población Económicamente Activa (PEA) al pasar de 5.01% en septiembre de 2012 a 5.29% en ese mes de este año. A nivel regional, el deterioro de este indicador se observó en 18 entidades federativas, siendo más grave en aquellas que sufrieron los mayores daños por los huracanes Ingrid y Manuel. Así, en Durango y Guerrero los incrementos en la TD fueron de 1.79 y 1.27 puntos porcentuales de la PEA, respectivamente. En contraste, en Aguascalientes se redujo la TD en -0.62 puntos porcentuales de la PEA, lo que refleja el mejoramiento sostenido del mercado laboral del estado.



En el plano financiero, destaca que la inflación aumentó 0.48% mensual en octubre, con lo cual el incremento anual fue de 3.36%. El Cete a 28 días se ubicó en promedio en 3.39%. Se advierte que ambos indicadores muestran estabilidad y tendencia a la baja desde hace cuatro meses.



El tipo de cambio se cotizó en promedio mensual en 13.0065 pesos por dólar, ligando dos meses consecutivos por encima del nivel de los 13 pesos. Por su parte, el precio del petróleo en octubre se estima en alrededor de 95 dólares el barril, que es inferior a los 97.86 d/b de junio, que es la menor cotización de los primeros 9 meses del año



Entorno estatal

De acuerdo con el Indicador Trimestral de Actividad Económica Estatal (ITAE), la economía de Aguascalientes creció tres veces más que la del país durante el primer semestre del año; particularmente durante el segundo trimestre (abril-junio) el crecimiento de la industria estatal fue seis veces mayor que la nacional. Este dato adquiere mayor relevancia si se considera que Aguascalientes fue superado únicamente por Chihuahua y Baja California Sur, salvo en el caso particular de las actividades terciarias durante el segundo trimestre, donde Aguascalientes tuvo mejor desempeño.

Indicador Trimestral de la Actividad Económica Estatal durante el Segundo Trimestre del 2013

Variación porcentual real respecto al mismo período de 2012

	Segundo trimestre de 2013				Enero-Junio
	Total	Act. Primarias	Act. Secundarias	Act. Terciarias	Total
Todos los estados	1.5	1.3	(-) 0.6	2.6	1.0
Aguascalientes	5.1	0.0	6.1	4.7	3.1
Chihuahua	5.9	-2.9	11.4	3.8	3.8
Baja California Sur	5.5	3.8	14.9	2.6	4.0

FUENTE: INEGI

II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

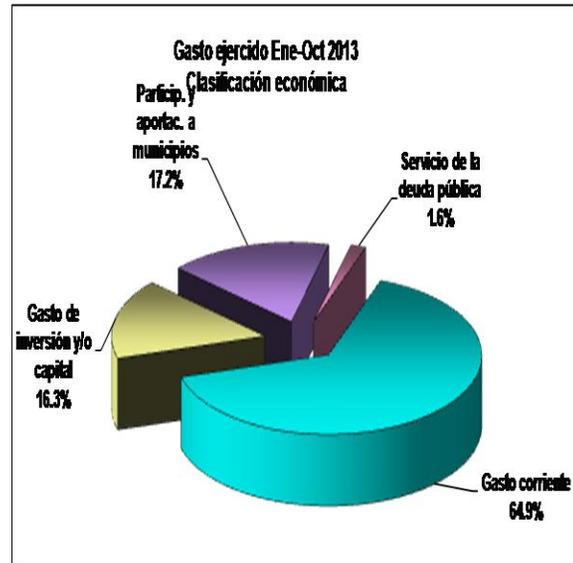
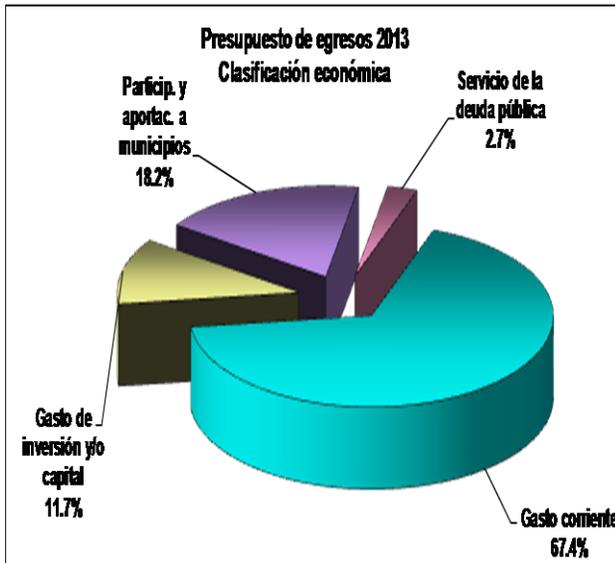
Ene-Oct 2013

Concepto	2013				2012		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene - Oct	Ene - Oct		Ene - Oct	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	4,379	3,749	3,532	94%	3,166	4,193	12%
Capítulo 1000: Servicios personales	1,222	922	860	93%	799	1,127	8%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	132	127	94	74%	103	133	-8%
Capítulo 3000: Servicios generales	322	301	202	67%	190	279	7%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,703	2,398	2,376	99%	2,075	2,655	14%
Aportaciones Federales (PEF R33)	4,825	4,184	4,139	99%	3,925	4,855	5%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	20	0	0%	0	8	-95%
FASP: Seguridad pública	0	20	0	0%	0	8	-95%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	26	3	12%	9	27	-64%
FASP: Seguridad pública	0	26	3	12%	9	27	-64%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	4,825	4,138	4,136	100%	3,916	4,820	6%
FAEB: Educación Básica	3,490	3,063	3,061	100%	2,894	3,517	6%
FASS: Servicios de salud	1,186	950	950	100%	901	1,155	5%
FAM-AS: Asistencia Social	67	56	56	100%	54	65	4%
FAET: Educación tecnológica	49	40	40	100%	39	49	2%
FAEA: Educación para adultos	34	28	28	100%	26	33	6%
FASP: Seguridad pública	0	1	0	63%	0	0	0%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	1,047	980	94%	625	778	57%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	9	0	1%	1	3	392%
Gobernación	0	9	0	1%	1	3	403%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	100%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	31	15	49%	20	24	122%
Gobernación	0	29	15	52%	6	8	139%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	14	14	100%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	100%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	1	3	418%
Previsiones Salariales y Económicas	0	2	0	0%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	1,007	964	96%	604	750	60%
Gobernación	0	4	0	0%	0	0	0%
Agricultura, Ganadería, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	0	0	0%
Educación pública	0	969	931	96%	604	750	54%
Salud	0	30	30	100%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	3	3	100%	0	0	0%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 4000: Inversión pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Gasto corriente	9,204	8,979	8,651	96%	7,715	9,826	12%

(millones de pesos)

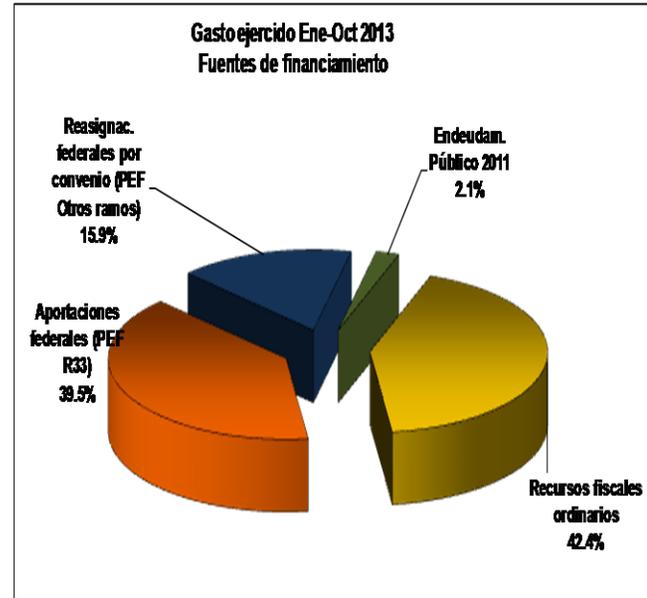
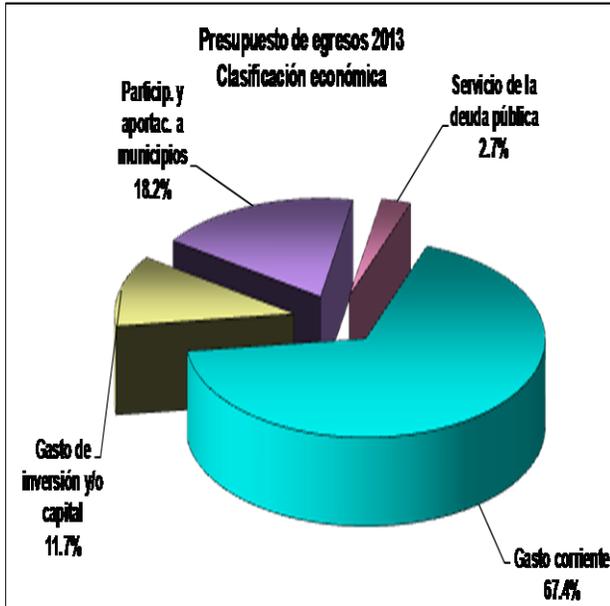
- El Presupuesto Anual 2013 no incluye los egresos por 925.2 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- El presupuesto anual de 2013 no incluye los recursos correspondientes a las 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 – octubre de 2013 representa el 81.2 por ciento del total, mientras que el gasto no programable representa el restante 18.8 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 – octubre 2013 corresponden en un 42.5 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 39.5 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, el 15.9 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y 2.1 por ciento de endeudamiento público 2011.

b) Gasto Corriente

Ene-Oct 2013

Concepto	2 0 1 3				2012		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Annual	Ene - Oct	Ene - Oct		Ene - Oct	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	4,379	3,749	3,532	94%	3,166	4,193	12%
Capítulo 1000: Servicios personales	1,222	922	860	93%	799	1,127	8%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	132	127	94	74%	103	133	-8%
Capítulo 3000: Servicios generales	322	301	202	67%	190	279	7%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,703	2,398	2,376	99%	2,075	2,655	14%
Aportaciones Federales (PEF R33)	4,825	4,184	4,139	99%	3,925	4,855	5%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	20	0	0%	0	8	-95%
FASP. Seguridad pública	0	20	0	0%	0	8	-85%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	26	3	12%	9	27	-64%
FASP. Seguridad pública	0	26	3	12%	9	27	-64%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	4,825	4,138	4,136	100%	3,916	4,820	6%
FAEB. Educación Básica	3,490	3,063	3,061	100%	2,894	3,517	6%
FASS. Servicios de salud	1,186	950	950	100%	901	1,155	5%
FAM-AS. Asistencia Social	67	56	56	100%	54	65	4%
FAET. Educación tecnológica	49	40	40	100%	39	49	2%
FAEA. Educación para adultos	34	28	28	100%	26	33	6%
FASP. Seguridad pública	0	1	0	63%	0	0	0%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	1,047	980	94%	625	778	57%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	9	0	1%	1	3	392%
Gobernación	0	9	0	1%	1	3	403%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	100%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	31	15	49%	20	24	122%
Gobernación	0	29	15	52%	6	8	139%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	14	14	100%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	100%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	1	3	416%
Previsiones Salariales y Económicas	0	2	0	0%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	1,007	964	96%	604	750	60%
Gobernación	0	4	0	0%	0	0	0%
Agricultura, Ganadería, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	0	0	0%
Educación pública	0	969	931	96%	604	750	54%
Salud	0	30	30	100%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	3	3	100%	0	0	0%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 4000: Inversión pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Gasto corriente	9,204	8,979	8,651	96%	7,715	9,826	12%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en enero – octubre 2013 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 1'157 mdp. que representó un aumento del 6.0% 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 incremento del 14% respecto del monto ejercido en el mismo período durante el 2012.
- En relación al gasto erogado en este período con reasignaciones federales por 964 mdp, corresponden a recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA, IEA, CECYTEA, ICTEA e ISSEA.

c) Gasto de Inversión y/o Capital

Ene-Oct 2013

Concepto	2 0 1 3				2 0 1 2		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Oct	Ene - Oct	% Avance	Ene - Oct	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	610	497	407	82%	583	772	-30%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	30	43	10	24%	13	93	-21%
Capítulo 6000: Inversión pública	564	386	328	85%	570	679	-42%
Capítulo 7000: Inversión financiera	16	68	68	100%	0	0	45440%
Aportaciones Federales (PEF R33)	484	437	364	1	201	402	81%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	50	0	0%	4	35	-98%
FASP. Seguridad pública	0	50	0	0%	4	35	-98%
Capítulo 6000: Inversión pública	484	387	364	94%	197	367	85%
FISE. Infraestructura social estatal	19	7	3	44%	23	27	-86%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	71	88	88	100%	51	74	72%
FAM - IEMS. Infraestructura educativa media superior (FONDO V.3 A)	0	133	133	100%	1	1	16671%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior (Fondo V.3)	65	23	22	96%	66	66	-66%
FASP. Seguridad pública (Fondo VII)	123	134	115	86%	11	28	949%
FAFEF. Fondo de Aport. Para el Fortalec. Para las Entidades Federativas (Fondo VI)	205	2	2	100%	44	172	-95%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	1,229	1,124	91%	1,303	1,961	-14%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	0%	0	0	0%
Gobernación	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	0	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	0	0%	0	0	0%
Gobernación	0	0	0	0%	0	0	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	0	0%
Capítulo 5000: Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	46	10	21%	22	62	281%
Gobernación	0	40	10	25%	17	43	259%
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	7	0	0%	5	11	199%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	1,183	1,114	94%	1,281	1,899	-13%
Gobernación	0	7	4	63%	11	33	-59%
Hacienda y Crédito Público	0	0	0	0%	7	7	-100%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	22	21	95%	23	23	-9%
Comunicaciones y Transportes	0	0	0	0%	1	1	-100%
Economía	0	1	0	0%	0	5	0%
Educación Pública	0	49	49	100%	467	774	-90%
Salud	0	475	472	99%	399	493	18%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	200	160	80%	127	185	25%
Desarrollo Social	0	10	7	75%	3	27	159%
Turismo	0	13	5	36%	0	14	3543%
Previsiones Salariales y Económicas	0	407	396	97%	172	242	130%
Función Pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Seguridad Pública	0	0	0	100%	70	95	-100%
Endeudamiento Público 2011	0	2	2	70%	217	270	-99%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	2	2	70%	217	270	-99%
Endeudamiento Público 2012	500	279	278	100%	243	381	14%
Capítulo 6000: Inversión pública	500	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 6000: Bono cupón cero	0	86	86	100%	10	148	720%
Capítulo 6000: PROFISE	0	193	192	99%	233	233	-17%
Gasto de inversión y/o capital	1,594	2,445	2,173	89%	2,547	3,786	-15%

(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
Total	566.3

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 octubre 2013 se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Importe (mdp)
FISE 2008 – 2013	21.0
FAM – IEB 2008 – 2013	7.5
FASP Est. y Fed. 2010 – 2012	47.5
FAFEF 2008 – 2012	11.6
Recursos fed. reasignables 2009-2012	104.4
FEOP 2012	1.8
PDE 2013	131.6
Bono Cupón Cero	40.8
Total	366.2

(millones de pesos)

Así mismo, durante enero - octubre 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+)	Erogado	Saldo por pagar
FASP 2013 Est. y Fed.	149'2	18'3	130'9
FAFEF 2013	227'0	100'9	126'1
Recursos federales reasignables 2013	3,187'8	2,003'7	1,184'1
Total	3,564'0	2,122'9	1,441'1

(millones de pesos)

Al 31 de octubre de 2013, se tenía pendiente de ejercer la cantidad de 10.9 mdp correspondiente al Endeudamiento 2011, dicha cantidad incluye 705 miles de pesos de intereses generados a esa misma fecha.

d) Gasto No Programable
Ene-Oct 2013

Concepto	2013				2012		% Variac. 13/12
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene - Oct	Ene - Oct		Ene - Oct	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	2,056	1,672	1,661	99%	1,551	1,884	7%
Capítulo 8000: Partic. y aport. a mpios.	1,759	1,497	1,499	100%	1,429	1,732	5%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	297	175	162	92%	122	152	32%
Aportaciones Federales (PEF R33)	797	657	658	100%	605	695	9%
Capítulo 8000: Partic. y aport. a mpios.	731	657	658	100%	605	695	9%
FISM: Infraestructura social municipal	174	173	174	100%	158	158	10%
FORTAMUN: Fortalecimiento Municipal	557	484	484	100%	448	537	8%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	133	133	100%	0	0	0%
Capítulo 8000: Partic. y aport. a mpios.	0	133	133	100%	0	0	0%
Reasignaciones federales (otros ramos)	0	133	133	100%	0	0	0%
Endeudamiento Público 2011	65	50	50	100%	50	65	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	65	50	50	100%	50	65	0%
FISE: Fondo de Infraestructura Social Estatal	5	5	5	100%	5	5	0%
FAFEF: Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF)	60	45	45	100%	45	60	0%
Gasto no programable	2,918	2,512	2,501	100%	2,206	2,644	13%

(millones de pesos)

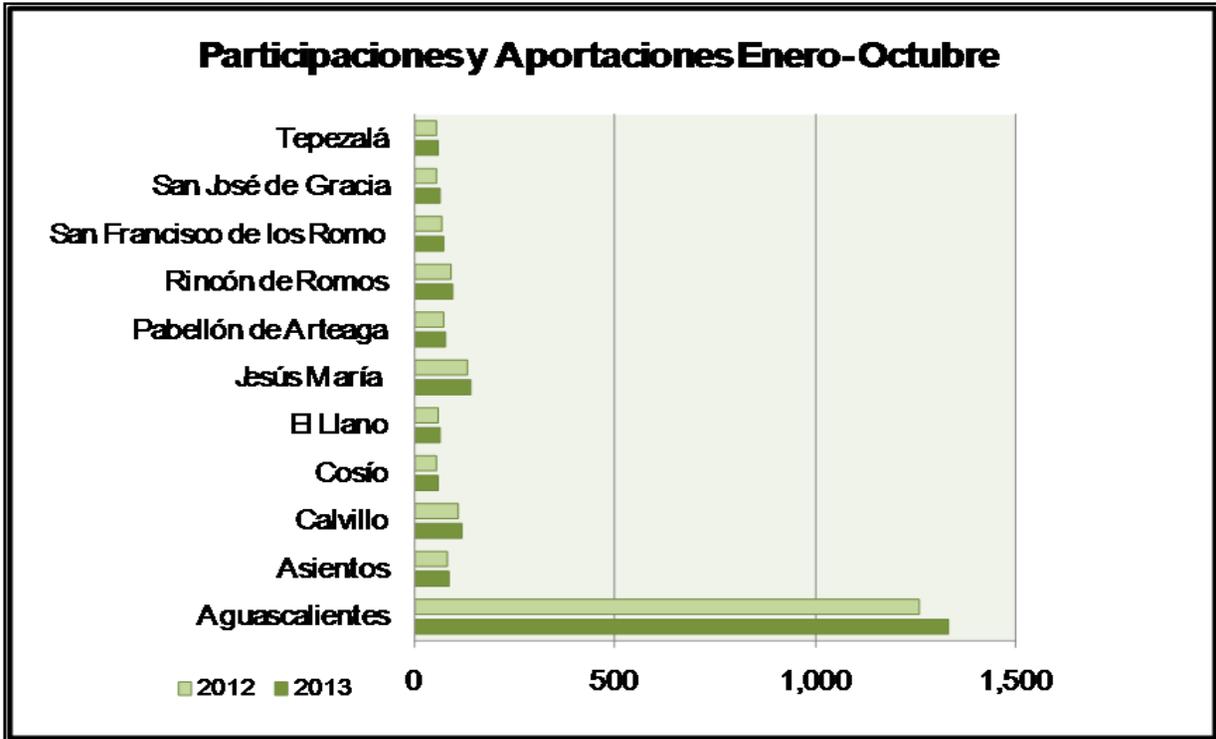
Participaciones y Aportaciones a Municipios

El total de participaciones federales transferidas a municipios en el mes de octubre fue de 151.1 millones de pesos, con lo cual el acumulado en lo que va del año es de 1,499.4 millones de pesos, lo que representa un 5 por ciento más de lo registrado en el mismo período del año pasado, es decir 1,428.5 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, para registrar un acumulado de 657.5 millones de pesos, lo que representa un 9 por ciento más de los 605.4 millones de pesos recibidos el mismo período del año anterior.

En su conjunto, las participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el período enero a octubre del presente año, alcanzaron los 2,156.9 millones de pesos, cifra mayor en términos reales en 2.5 por ciento respecto a la registrada en el mismo período del año anterior (2,034.1 mdp).

El total de recursos efectivamente pagados al 31 de octubre de 2013 registra un avance del 85% respecto a las cifras publicadas por la SHCP.



(Millones de Pesos)

Participaciones Federales

Las participaciones federales entregadas a los municipios registran una disminución del 1 por ciento en relación al calendario de S.H.C.P. Esto como resultado de que los ingresos petroleros resultaron inferiores (-1.3%) asociado a un menor precio del petróleo, por la menor producción y la apreciación del tipo de cambio, mientras que los ingresos tributarios ascendieron (4.3%), 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. A su interior la recaudación del sistema renta (ISR-IETU-IDE) y del IEPS aumentó 14.5 y 3.8 por ciento real, respectivamente.

Participaciones Federales Municipios	Ejercicio		% Variación 2013/2012
	2013 ene-oct	2012 ene-oct	
Aguascalientes	929.4	891.5	4.3%
Añientos	52.4	50.3	4.3%
Calvillo	71.6	69.0	3.8%
Cosío	47.4	43.9	8.0%
El Llano	47.5	43.3	9.6%
Jesús María	85.3	80.6	5.8%
Pabellón de Arteaga	53.6	51.3	4.5%
Rincón de Romos	60.3	57.8	4.4%
San Francisco de los Romos	50.5	48.4	4.4%
San José de Gracia	55.7	50.2	10.9%
Tepezalá	45.8	42.3	8.1%
Total	1 499.4	1 428.5	5.0%

(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 período del año anterior.

Aportaciones Federales Municipios	Ejercicio		% Variación 2013/2012
	2013 ene-oct	2012 ene-oct	
Aguascalientes	400.9	369.4	8.5%
Añientos	35.1	32.2	8.8%
Calvillo	44.9	41.4	8.3%
Cosío	10.3	9.4	9.1%
El Llano	14.8	13.7	8.5%
Jesús María	53.3	49.0	8.9%
Pabellón de Arteaga	22.8	21.0	8.8%
Rincón de Romos	35.1	32.3	8.7%
San Francisco de los Romos	19.9	18.3	8.9%
San José de Gracia	6.6	6.1	7.9%
Tepezalá	13.9	12.8	8.8%
Total	657.6	605.4	8.6%

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

e) Estrategias Generales y Estrategias Específicas.

Ene-Oct 2013

Concepto	2013			2012		% Avance
	Presupuesto		Ejercido	Ejercido	Ejercido	
	Anual	Ene - Oct	Ene - Oct	Ene - Oct	Ene - Dic	
1: Progreso económico, empleo y mejores salarios	615	1,053	951	1,264	1,716	90%
1.1 Fortalecer la plataforma logística para incrementar el crecimiento econ.y comp. del Edo. a nivel r	1	286	284	590	755	99%
1.2 Crear los espacios y mecanismos de apoyo y fomento a la micro, pequeña y mediana empresa.	112	154	124	191	246	81%
1.3 Conformación de la sociedad del conocimiento.	226	296	277	224	311	94%
1.4 Desarrollo y promoción turística.	115	172	141	108	226	82%
1.5 Desarrollo competitivo del campo y tecnificación	161	145	125	151	177	86%
2: Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública	1,250	1,232	998	942	1,392	81%
2.1 Implementar un nuevo modelo de coordinación de los cuerpos policiales especializado.	159	193	50	53	137	26%
2.2 Privilegiar las acciones de prev.comunitaria del delito, desde la part.ciud.y lucha contra cond. ant	213	182	157	163	239	86%
2.3 Impulsar la especialización técnico-operativa de la investigación ministerial.	157	124	112	109	153	90%
2.4 Modernización del marco jurídico, implementación de reformas en materia penal.	90	84	74	60	96	88%
2.5 Mejorar la infraestructura y equipamiento de la procuración de justicia.	50	146	135	124	177	93%
2.6 Actualización del sistema penitenciario.	124	113	84	91	143	75%
2.7 Eficientar los operativos de protección civil.	9	2	1	1	1	81%
2.8 Vigorizar la cultura de legalidad, los valores sociales y los derechos humanos.	449	389	385	340	445	99%
3: Gobierno eficiente	4,120	3,470	3,350	2,815	3,575	97%
3.1 Efectuar de manera cotidiana una gobernabilidad democ. y buenas relac. con los mpios.y la fede	310	281	252	210	269	90%
3.2 Aprovechar y generar alternativas de financiamiento para proyectos estratégicos.	3,478	2,913	2,853	2,371	2,909	98%
3.3 Planeación, transparencia y rendición de cuentas en la gestión gubernamental.	83	71	65	62	94	92%
3.4 Manejo responsable, eficiente y con calidad de las finanzas y servicios públicos.	251	205	181	172	303	88%
4: Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos	3,175	2,791	2,726	2,406	3,126	98%
4.1 impulso y desarrollo del bienestar social de la población.	12	14	10	10	14	71%
4.2 igualdad de derechos y deberes entre los habitantes para con la población con discapacidad.	26	23	13	12	18	57%
4.3 Niños y jóvenes en situación de riesgo.	47	51	42	126	146	81%
4.4 Fortalecimiento de la vida familiar.	209	176	167	169	218	95%
4.5 Atención integral a migrantes y sus familias.	18	8	7	11	14	94%
4.6 Un sistema de salud de calidad, en forma oportuna y equitativa.	1,572	1,835	1,831	1,618	2,077	100%
4.7 Deporte y recreación, formas de vida saludable.	108	135	134	109	173	100%
4.8 Fortalecer la cultura con una visión social, económica y educativa.	167	144	140	138	178	98%
4.9 Radio y televisión que contribuyen a la mejora en la calidad de vida del estado.	20	17	17	17	22	100%
4.10 Jóvenes comprometidos.	38	32	32	30	40	100%
4.11 Participación activa de la mujer en espacios públicos y privados.	5	5	5	1	1	100%
4.12 Ordenamiento territorial y urbano.	942	328	306	153	211	93%
4.13 Regularización de asentamientos humanos y reservas territoriales.	1	1	1	1	1	98%
4.14 Vivienda segura, digna y sustentable.	9	22	21	10	12	93%
5: Educación de calidad	4,341	4,994	4,956	4,753	6,017	99%
5.1 Calidad educativa para una formación de excelencia.	4,214	3,797	3,793	3,581	4,365	100%
5.2 Educación al alcance de todos.	64	385	384	386	699	100%
5.3 educación media y superior para el desarrollo del estado	62	812	779	786	953	96%
6: Medio ambiente y desarrollo sustentable	149	396	345	289	431	87%
6.1 Manejo integral del agua y desarrollo sustentable.	80	280	272	217	276	97%
6.2 Prevención y control de la contaminación ambiental.	38	63	43	46	119	68%
6.3 Educación ambiental y participación ciudadana.	5	7	6	5	7	83%
6.4 Manejo y gestión integral de los residuos sólidos.	0	20	0	0	3	2%
6.5 Manejo de ecosistemas.	27	24	23	20	26	96%
Gasto total	13,651	13,936	13,326	12,469	16,257	96%

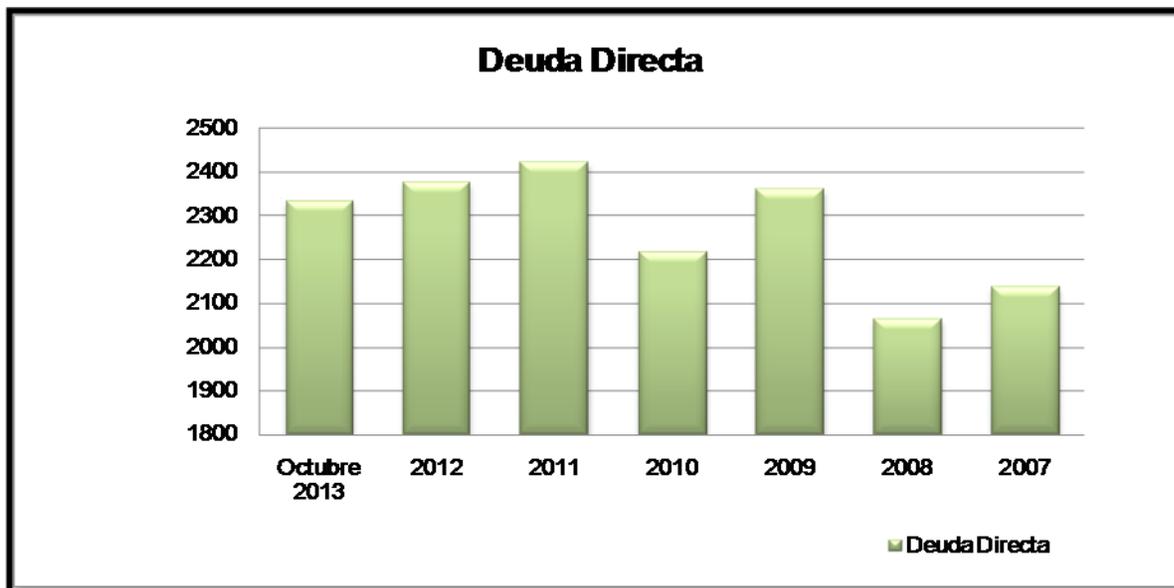
(millones de pesos)

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%.

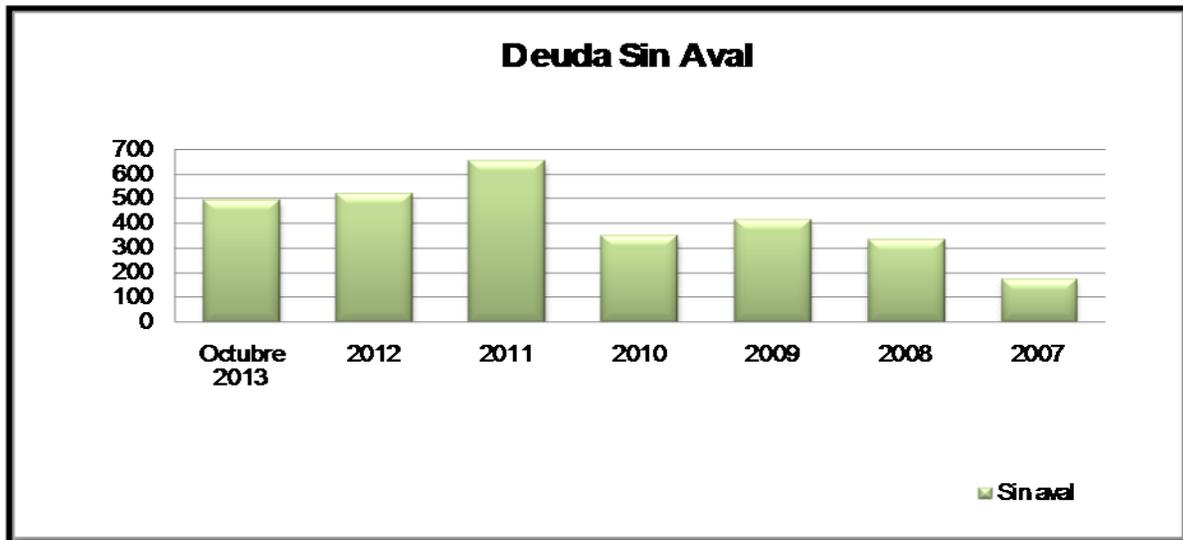
De igual forma, el gasto ejercido en el período enero – octubre 2013, en la estrategia 1, Progreso económico, empleo y mejores salarios, representó el 7.1 por ciento del total; mientras que la estrategia 2, Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública representó el 7.5 por ciento; la estrategia 3, Gobierno eficiente representó el 25.1 por ciento; la estrategia 4, Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos representó el 20.5 por ciento; en la estrategia 5, Educación de calidad, representó el 37.2 por ciento, y por último la estrategia 6, Medio ambiente y desarrollo sustentable representó el 2.6 por ciento del total del gasto ejercido.

II.3 Informe de Deuda Pública

A octubre 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 2,831 millones de pesos, cifra menor respecto a la observada al cierre de septiembre de 2013 (2,849 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.



(Millones de Pesos)



(Millones de Pesos)

La composición del saldo total de la deuda pública estatal se distribuye de la siguiente manera; la deuda directa cierra con un saldo de 2,334 mdp, mientras que la deuda sin aval de los municipios del Estado alcanzó los 497 millones de pesos.

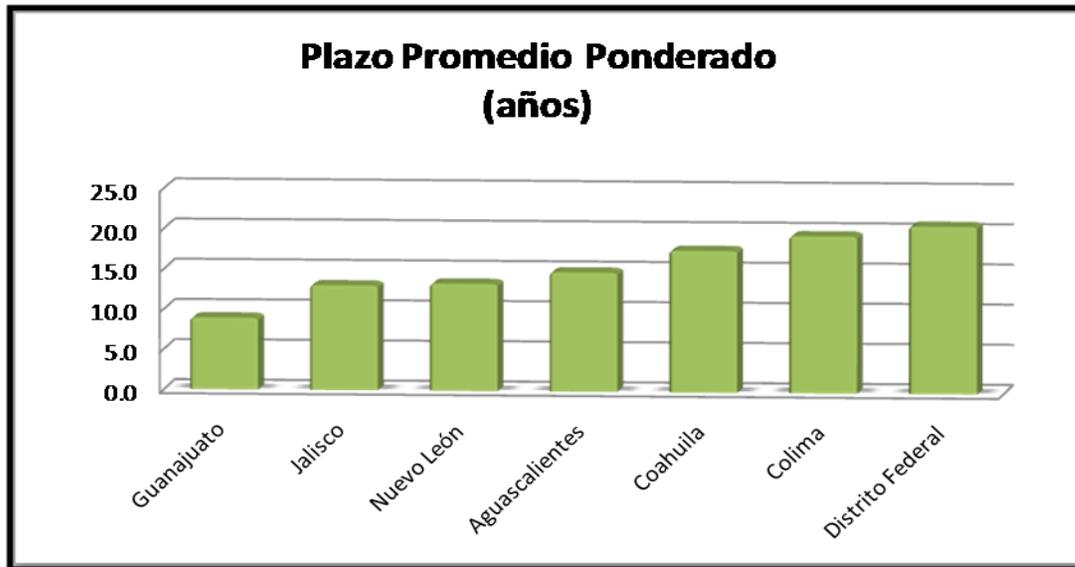
Adicionalmente a lo informado en los párrafos anteriores, a la fecha se han dispuesto recursos provenientes del Programa de Financiamiento para la Infraestructura y Seguridad (PROFISE) por la cantidad de 233.8 mdp, donde el Gobierno del Estado únicamente tendrá la obligación de pagar el monto correspondiente 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 2013 serán por un monto de 81.9 mdp millones, de los cuales al mes de octubre se ha ejercido 39.5 mdp, acumulando un avance del 48 por ciento.

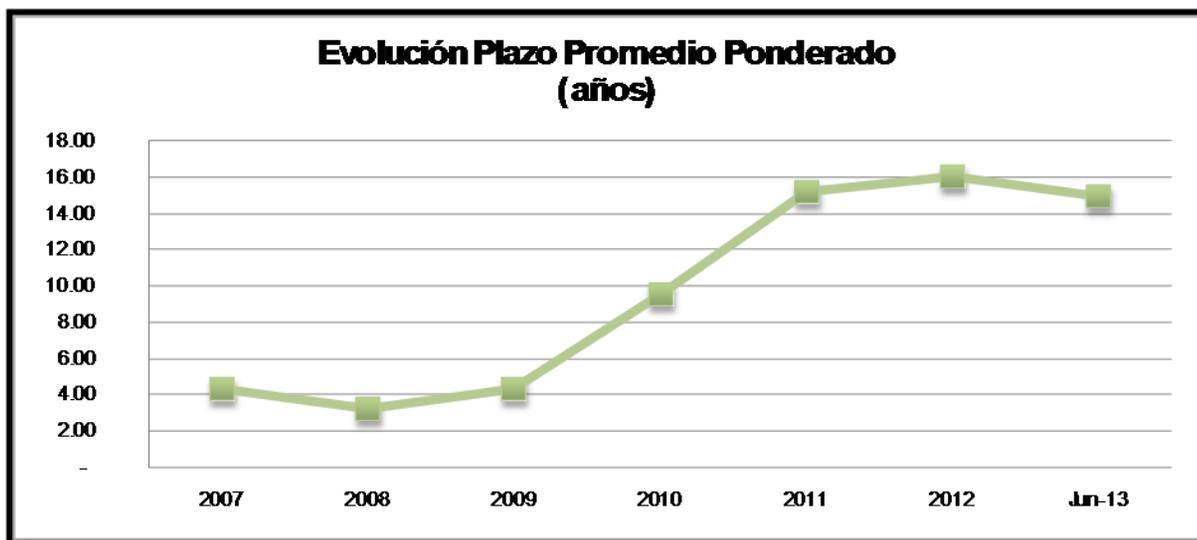
En el caso de los intereses, se estima para el año 2013 un monto de 279.6 millones de pesos destinados solo a servir la deuda directa; para el mes que se reporta los recursos alcanzan un avance del 61 por ciento, es decir 171.6 mdp.

En comparación con otros Estados, Aguascalientes se encuentra dentro de los 17 estados con mayor plazo promedio ponderado, localizándose en un nivel de 14.9 años.



SHCP, Junio 2013

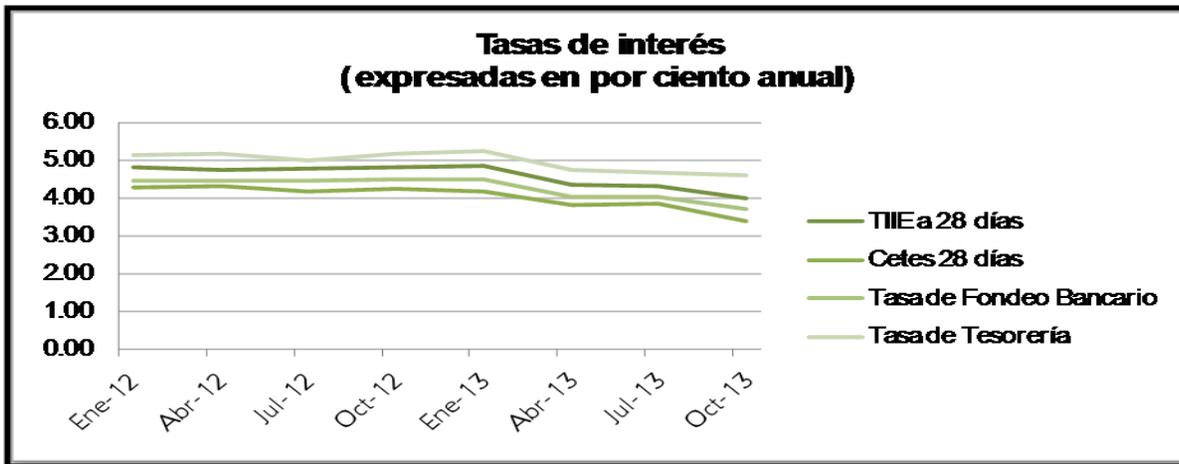
La evolución del plazo promedio ponderado ha sido favorable para el Estado en los últimos tres años, ya que se ha logrado aumentar el plazo en años en un 56 por ciento de diciembre del 2010 a junio de 2013.



SHCP, Junio 2013

II.4 Informe de Tesorería

Para octubre la tasa ponderada promedio de interés obtenida de la inversión de excedentes de tesorería, se ubicó en 4.585%, lo que significa estar 79 puntos base por arriba de la meta mensual (95% TIEE 28 días) que en promedio en el mes de Octubre se ubicó en 3.7862%.



Fuente: Banxico

En octubre se realizaron 2,005 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.

