



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS



# INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

# INGRESOS



## I.- SUBSECRETARIA DE INGRESOS

### I.1 Marco macroeconómico y notas relevantes

#### Marco macroeconómico observado 2008 y expectativa 2009 y 2010

	2009	2010		2010		Oficial 2010
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa al cierre/1	
<b>Producto Interno Bruto</b>						
Crecimiento Real (%)	-0.08	3.00	n.d.	Ene-Mar	3.90	3.00
<b>Inflación</b>						
Diciembre/diciembre	3.57	3.30	4.83	Feb-Feb	5.21	3.30
<b>Tipo de Cambio</b>						
Nominal (Promedio)	13.49	13.80	12.87	Ene-Feb	13.04	13.80
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>						
Nominal promedio %	5.43	4.50	4.49	Ene-Feb	5.29	4.50
<b>Cuenta Corriente</b>						
% PIB	0.70	-1.80	n.d.	Ene-Mar	-0.57	-1.80
<b>Balance Público</b>						
% del PIB *	0.84	-2.50	n.d.	Ene-Mar	-2.50	-2.50
<b>Petróleo</b>						
Precio Promedio dpb	56.25	53.90	70.23	Ene-Ene	70.92	53.90
<b>Plataforma de Exportación</b>						
Miles de barriles diarios	1219.64	1108.00	n.d.	Ene-Ene	n.d.	1108.00

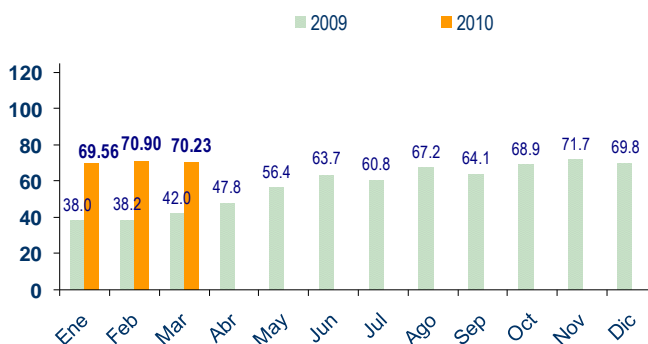
Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2010

/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Febrero de 2010

n.d. No disponible

- o La situación económica hasta el momento se mantiene sin sorpresas. Solo el precio del petróleo se ubica muy por encima de lo esperado y se mantiene como el principal factor de crecimiento de las transferencias federales al Estado dado que el precio más por barril en 2009 ocurrió en los primeros meses del año.

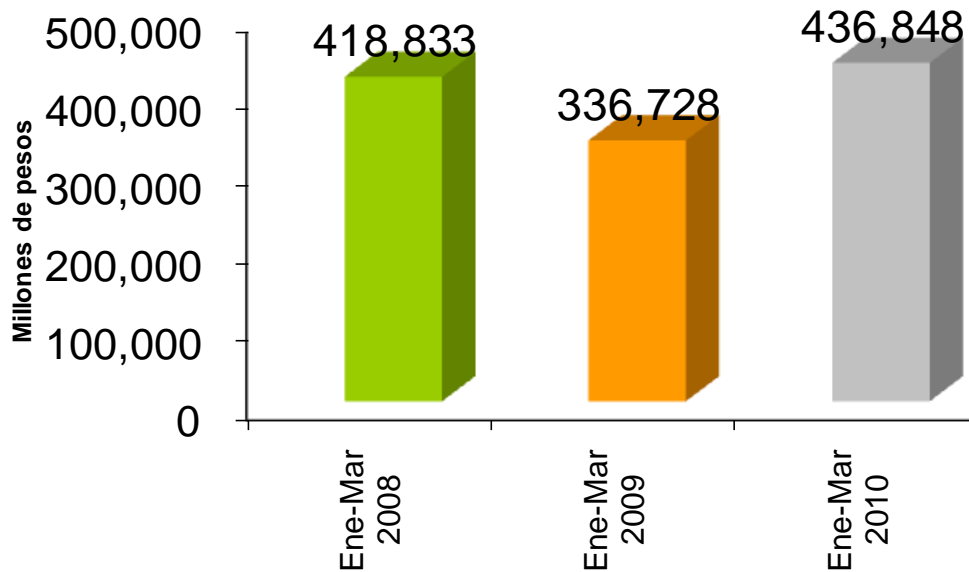
#### Comportamiento del precio del petróleo 2008-2009 y estimación oficial 2009





- ❑ El precio del petróleo, que se estimó en 53.9 dólares para 2010, al mes de Marzo cerró en cerca de 70 dpb; es decir 29% por arriba de la estimación oficial. El precio del hidrocarburo se encuentra en su nivel más alto de los últimos meses y está contribuyendo a compensar el débil crecimiento en los ingresos tributarios.
- ❑ Este hecho permitió que a marzo la RFP fuese 29% nominal superior a la del mismo periodo del 2009. Aunque el comportamiento es positivo es importante tomar en cuenta que el crecimiento no está sostenido por la recuperación de la economía nacional, sino por el mercado petrolero.

**Recaudación Federal Participable**  
(Millones de pesos corrientes)





## I.2 Ingresos totales al mes de Marzo

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

Concepto	Presupuesto 2010	Ingresos 2010	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos	Crecimiento nominal 2010 vs 2009	
	Ley de Ingresos	Recibidos 2)	Mdp	%	2009	mdp	%
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>9,666.4</b>	<b>2,459.0</b>	<b>52.6</b>	<b>2.2</b>	<b>2,228.0</b>	<b>231.0</b>	<b>10.4</b>
Fondo General de Participaciones	3,828.6	975.9	89.4	10.1	777.2	198.7	25.6
Fondo de Fomento Municipal	463.0	120.3	8.4	7.5	108.8	11.5	10.6
Ramo 33	4,864.6	1,242.8	-35.3	-2.8	1,226.8	16.0	1.3
Ramo 33 FAFEF	223.7	55.1	-0.9	-1.5	50.7	4.3	8.5
Fondo de Fiscalización	214.3	41.1	-15.2	-26.9	39.4	1.7	4.3
IEPS	72.1	23.8	6.2	35.4	25.1	-1.2	-5.0
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>422.9</b>	<b>103.7</b>	<b>13.3</b>	<b>14.7</b>	<b>105.6</b>	<b>-1.9</b>	<b>-1.8</b>
Tenencia Federal	4.1	5.5	5.5	n.a	10.4	-4.9	-47.4
ISAN	59.6	16.5	-0.5	-2.7	14.9	1.6	10.8
Coordinación Fiscal	124.6	29.0	-3.0	-9.4	37.7	-8.7	-23.0
Incentivos Gasolina y Diesel	234.6	52.8	11.2	27.1	42.6	10.1	n.a.
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>772.4</b>	<b>344.8</b>	<b>-3.5</b>	<b>-1.0</b>	<b>345.1</b>	<b>-0.4</b>	<b>-0.1</b>
Impuestos	513.6	235.0	-10.2	-4.1	233.6	1.5	0.6
Derechos	212.3	102.7	13.2	14.8	99.4	3.2	3.3
Productos	36.0	5.0	-7.3	-59.2	8.7	-3.6	-41.8
Aprovechamientos	10.4	2.0	0.8	61.9	3.4	-1.4	-41.8
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>10,861.6</b>	<b>2,907.6</b>	<b>62.4</b>	<b>2.2</b>	<b>2,678.8</b>	<b>228.8</b>	<b>8.5</b>

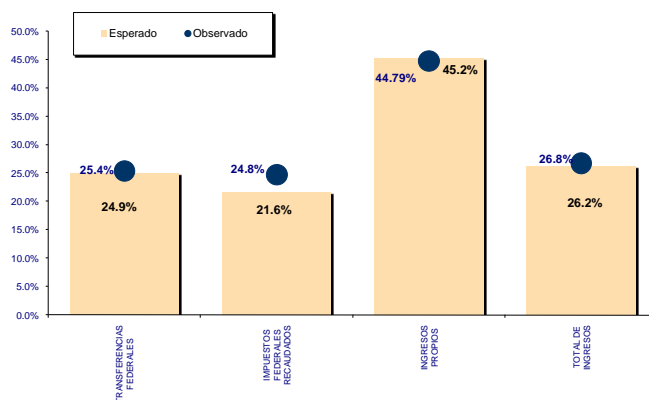
Nota:

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

En el primer trimestre del año, se tuvieron ingresos por 2,907 mdp, que representan cerca del 27% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado.

Respecto al 2009, lo ingresado este mes es superior en 228 mdp que equivale al 8.5% adicional. Este resultado favorable se deriva básicamente del incremento en las transferencias en el ramo 28, particularmente el Fondo General de Participaciones, que creció 198 millones de pesos.

Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado





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

El presupuesto federal estima para Aguascalientes 3,687 mdp, cantidad que representa una variación positiva respecto al cierre de 2009, en un 16%, lo que representa poco más de 506 mdp adicionales.

En relación a lo recibido al mismo mes del año pasado, se tienen poco más de 198 millones de pesos adicionales, que equivale a cerca del 25% más. Como se ha comentado, este crecimiento se debe al a los altos precios del petróleo que han prevalecido, más que a la recuperación de la economía nacional. Por lo anterior es de esperarse que estos márgenes de incremento se reduzcan conforme siga avanzando el año.

**I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-** Al mes de marzo se han recibido 8 millones de pesos menos más de lo esperado para el periodo, ya que al igual que en el Fondo General ha favorecido el diferencial positivo en los precios del petróleo de inicios de año contra los del mismo periodo de 2009.

**I.2.3 Ramo 33.-** El avance de 1242 millones de pesos es normal conforme al calendario publicado por la SHCP, respecto al año pasado el crecimiento es apenas de 16 millones de pesos y equivale a 1.3% adicional en términos nominales.

Por tratarse de gasto programable para la Federación, el riesgo de disminuciones en los Fondos de este Ramo es mínimo.

**I.3 Ingresos recaudados por la SEFI**
**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE MARZO  
 COMPARATIVO VS LEY DE INGRESOS  
 (Millones de pesos)**

Concepto	Ley de Ingresos 2010	Ingresos 2010	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2009	Crecimiento 2009 vs 2008	
				Mdp	%		mdp	%
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>422.9</b>	<b>103.7</b>	<b>23%</b>	<b>13.3</b>	<b>27.1</b>	<b>105.6</b>	<b>-1.9</b>	<b>-1.8</b>
Tenencia Federal	4.1	5.5	1%	5.5	n.a	10.4	-4.9	-47.4
ISAN	59.6	16.5	4%	-0.5	-2.7	14.9	1.6	10.8
Coordinación Fiscal	124.6	29.0	6%	-3.0	-9.4	37.7	-8.7	-23.0
Incentivos Gasolina y Diesel	234.6	52.8	12%	11.2	27.1	42.6	10.1	n.a
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>772.4</b>	<b>344.8</b>	<b>77%</b>	<b>-3.5</b>	<b>-1.0</b>	<b>345.1</b>	<b>-0.4</b>	<b>-0.1</b>
Impuestos	513.6	235.0	52%	-10.2	-4.1	233.6	1.5	0.6
Derechos	212.3	102.7	23%	13.2	14.8	99.4	3.2	3.3
Productos	36.0	5.0	1%	-7.3	-59.2	8.7	-3.6	-41.8
Aprovechamientos	10.4	2.0	0%	0.8	61.9	3.4	-1.4	-41.8
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>1,195.3</b>	<b>448.5</b>	<b>100%</b>	<b>9.8</b>	<b>2.5</b>	<b>450.8</b>	<b>-2.2</b>	<b>-0.5</b>

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a 448 mdp al mes de marzo, lo cual es cerca del 0.5% inferior a lo obtenido en el mismo mes del año anterior, Este comportamiento se debe básicamente a la menor obtención de rendimientos financieros que lo previsto en la Ley de Ingresos 2010.

Cabe mencionar que aun no se aprecia una mejora significativa en los ingresos derivados de la recuperación económica que está experimentando el País y el Estado. Al mes de marzo se ha recuperado un 35% del desempleo generado por la crisis ya que se han generado en Aguascalientes casi 4,000 empleos desde febrero del año 2009.

# EGRESOS





## II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

### II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

Durante el primer trimestre del año, particularmente a partir de marzo, el comportamiento de la producción industrial y de los mercados financieros mejoró en todo el mundo. El índice Nikkei de Japón registró un avance de 9.5%, seguido de Tailandia (9.2%), Indonesia (9.0%), la India (6.7%) y Corea del Sur (6.2%). En Alemania, Francia y el Reino Unido los indicadores bursátiles aumentaron 9.9%, 7.2% y 6.1%, respectivamente. En Estados Unidos el NASDAQ avanzó 7.1%, y en México el Índice de Precios y Cotizaciones (IPC) subió 5.2%.

El optimismo del mercado financiero no fue compartido por las familias del país, según lo reveló el ligero retroceso de -0.8% mensual del Indicador de la Confianza del consumidor. Se advierte que la economía se estabiliza, pero su recuperación es todavía muy lenta.

En marzo el tipo de cambio se cotizó entre 12.5455 y 12.6138 pesos por dólar en promedio, la inflación se ubicó en 4.97% (casi un punto porcentual por encima de la meta anual) y la tasa de interés (Cetes 28 días) fue de 4.45%. En febrero la tasa de desocupación nacional disminuyó -0.30% respecto a enero. Las exportaciones y las importaciones aumentaron 2.5% y 2.2% en el mismo período, respectivamente. El precio promedio de la mezcla mexicana de petróleo fue de 69.50 dólares por barril (d/b), lo que significó un retroceso mensual de 2.28 d/b.

De acuerdo con el INEGI, aparentemente a causa de la crisis económica global, en 2008 la economía de Aguascalientes perdió dinamismo pero no dejó de crecer. Ese año el PIB de nuestro estado aumentó 0.6% en términos reales, que resultó inferior a la tasa de crecimiento de 1.5% de la economía nacional. En comparación, con crecimientos superiores al promedio del país, sobresalen Zacatecas (7.5%), Hidalgo (7.2%), Querétaro (4.8%), Chiapas (4.7%) y Baja California Sur (4.6%). En el otro extremo, las entidades federativas con tasas negativas fueron Morelos (-2.7%), Campeche (-2.3%), Guerrero (-1.4%) y Veracruz (-0.7%).

El 65% del Producto Interno Bruto (PIB) de 2008 se generó en el Distrito Federal, Estado de México, Nuevo León, Campeche, Jalisco, Veracruz, Tabasco, Guanajuato, Tamaulipas y Puebla. Particularmente, la participación de Aguascalientes fue de 1.12%, menor al 1.13% reportado en 2007. En el caso de la producción manufacturera estatal su participación a nivel nacional decreció de 2.06% a 1.99% en el período de referencia.

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

## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

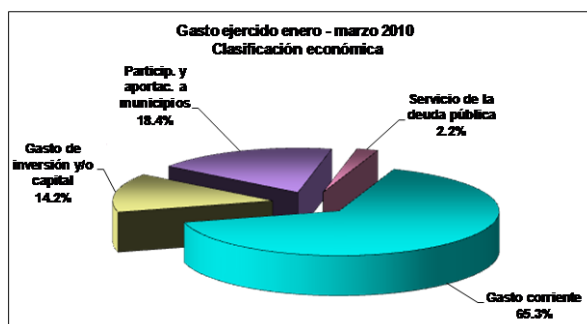
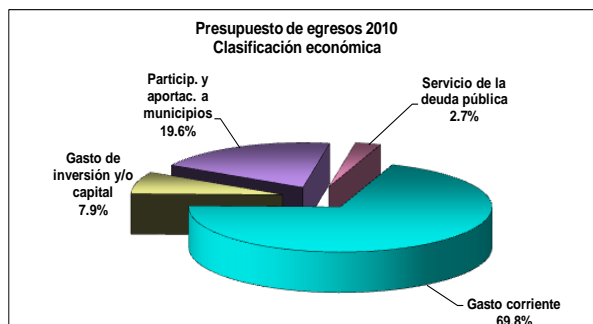
Enero - Marzo 2010

Concepto	2 0 1 0				2 0 0 9		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Mar	Ene-Mar		Ene-Mar	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>8,488</b>	<b>2,854</b>	<b>2,560</b>	<b>90%</b>	<b>2,672</b>	<b>11,625</b>	<b>-4%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>7,621</b>	<b>2,253</b>	<b>2,104</b>	<b>93%</b>	<b>2,052</b>	<b>8,184</b>	<b>3%</b>
Recursos fiscales ordinarios	3,616	973	919	94%	911	3,502	1%
Aportaciones federales (PEF R33)	4,005	1,132	1,037	92%	1,013	4,088	2%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	148	148	100%	128	594	16%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>867</b>	<b>601</b>	<b>456</b>	<b>76%</b>	<b>620</b>	<b>3,442</b>	<b>-26%</b>
Recursos fiscales ordinarios	451	132	110	84%	133	426	-17%
Aportaciones federales (PEF R33)	416	92	69	75%	46	371	49%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	1	1	100%	26	280	-96%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	363	263	72%	415	2,016	-37%
Endeudamiento Público	0	13	13	99%	0	348	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,434</b>	<b>597</b>	<b>661</b>	<b>111%</b>	<b>539</b>	<b>2,237</b>	<b>23%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>2,136</b>	<b>528</b>	<b>591</b>	<b>112%</b>	<b>474</b>	<b>2,000</b>	<b>25%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,524	374	436	116%	325	1,433	34%
Aportaciones federales (PEF R33)	612	154	156	101%	148	567	5%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>298</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>100%</b>	<b>65</b>	<b>237</b>	<b>6%</b>
Recursos fiscales ordinarios	298	70	70	100%	65	237	6%
<b>Gasto total</b>	<b>10,922</b>	<b>3,452</b>	<b>3,220</b>	<b>93%</b>	<b>3,211</b>	<b>13,862</b>	<b>0%</b>

(millones de pesos)

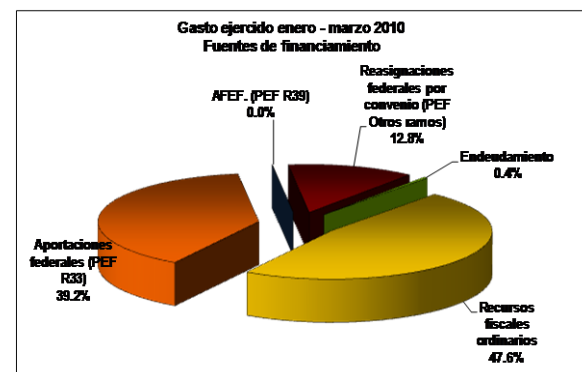
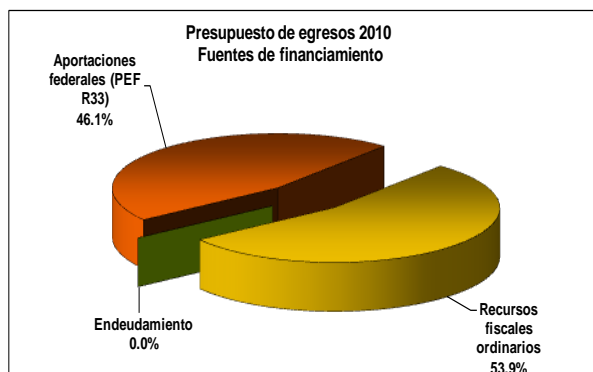
- El Presupuesto Anual 2010 no incluye los egresos por 866.8 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2010 por 10,922 mdp no incluye los recursos correspondientes a las reasignaciones federales a través de convenios ni el FIES que se ejercieron durante el presente período, toda vez que estos conceptos se incorporan al ejercicio del gasto conforme se van recibiendo.
- En concordancia con la estructura de la cuenta pública, las amortizaciones de capital por concepto de deuda pública se incluyen en el capítulo 9000 "Servicio de la deuda pública".

## Egresos por Clasificación Económica 2010



- En el presupuesto de egresos para 2010, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 77.7 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 22.3 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período enero – marzo de 2010 representa el 79.5 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 20.5 por ciento.

## Egresos por Fuente de Financiamiento 2010



- Para 2010 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 53.9 por ciento del total y aportaciones federales del Ramo 33 por 46.1 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período enero - marzo de 2010 corresponden en un 47.6 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 39.2 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 12.8 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y el restante 0.4% al Endeudamiento.

## b) Gasto Corriente

Enero - Marzo 2010

Concepto	2010				2009		% Variac. 09/08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Mar	Ene-Mar	% Avance	Ene-Mar	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>3,616</b>	<b>973</b>	<b>919</b>	<b>94%</b>	<b>911</b>	<b>3,502</b>	<b>1%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	908	200	199	100%	192	878	4%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	109	24	14	57%	21	79	-35%
Capítulo 3000: Servicios generales	264	78	46	59%	101	416	-55%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,335	671	659	98%	597	2,129	11%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>4,005</b>	<b>1,132</b>	<b>1,037</b>	<b>92%</b>	<b>1,013</b>	<b>4,088</b>	<b>2%</b>
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	0%	0	12	0%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	0	12	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	0	0%	0	20	0%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	0	20	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	4,005	1,132	1,037	92%	1,013	4,056	2%
FAEB. Educación Básica	3,003	712	802	113%	782	3,104	3%
FASS. Servicios de salud	870	386	212	55%	212	824	0%
FAM-AS. Asistencia Social	63	12	4	29%	0	59	0%
FAET. Educación tecnológica	39	14	12	83%	11	39	7%
FAEA. Educación para adultos	29	8	8	99%	8	29	2%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>148</b>	<b>148</b>	<b>100%</b>	<b>128</b>	<b>594</b>	<b>16%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	148	148	100%	128	594	16%
Educación pública	0	148	148	100%	128	594	16%
<b>Gasto corriente</b>	<b>7,621</b>	<b>2,253</b>	<b>2,104</b>	<b>93%</b>	<b>2,052</b>	<b>8,184</b>	<b>3%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero – marzo de 2010 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 259 mdp, representó un decremento del 17.7% con respecto del monto ejercido durante 2009.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero – marzo de 2010 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento del 11% respecto del monto ejercido durante el 2009.
- El gasto erogado en el período enero – marzo de 2010 con reasignaciones federales por 148 mdp de educación pública, se refieren a los recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA.

## c) Gasto de Inversión y/o Capital

Enero - Marzo 2010

Concepto	2010				2009		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Mar	Ene-Mar	% Avance	Ene-Mar	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>451</b>	<b>132</b>	<b>110</b>	<b>84%</b>	<b>133</b>	<b>426</b>	<b>-17%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	15	1	1	61%	2	41	-75%
Capítulo 6000: Inversión pública	428	123	105	85%	126	363	-17%
Capítulo 7000: Inversión financiera	8	8	5	57%	5	22	-8%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>416</b>	<b>92</b>	<b>69</b>	<b>75%</b>	<b>46</b>	<b>371</b>	<b>49%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	2	0	0%	0	70	0%
FASP. Seguridad pública	0	2	0	0%	0	70	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	416	90	69	76%	46	301	49%
FISE. Infraestructura social estatal	20	5	0	0%	1	19	-100%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	58	8	7	84%	3	56	125%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	62	0	0	0%	3	59	-100%
FASP. Seguridad pública	108	3	1	31%	0	2	0%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	168	74	61	82%	39	166	56%
<b>AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100%</b>	<b>26</b>	<b>280</b>	<b>-96%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	1	1	100%	26	280	-96%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	1	1	100%	26	280	-96%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	0	0	0%	0	0	0%
Apoyo Financiero	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>363</b>	<b>263</b>	<b>72%</b>	<b>415</b>	<b>2,016</b>	<b>-37%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	363	263	72%	415	2,016	-37%
Gobernación	0	0	0	100%	0	13	-66%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	100%	0	2	0%
Comunicaciones y Transportes	0	2	2	100%	45	46	-96%
Economía	0	0	0	100%	0	17	0%
Educación Pública	0	37	36	96%	85	276	-58%
Salud	0	219	120	55%	102	496	18%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	3	3	100%	53	191	-95%
Desarrollo Social	0	6	6	99%	1	10	357%
Turismo	0	2	2	100%	18	69	-91%
Previsiones Salariales y Económicas	0	57	57	100%	110	849	-48%
Función Pública	0	0	0	100%	0	4	0%
Seguridad Pública	0	38	38	100%	0	43	0%
<b>Endeudamiento Público</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>99%</b>	<b>0</b>	<b>348</b>	<b>0%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	13	13	99%	0	348	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>867</b>	<b>601</b>	<b>456</b>	<b>76%</b>	<b>620</b>	<b>3,442</b>	<b>-26%</b>

(millones de pesos)

- Al cierre de 2009, había recursos federales por ejercer por un total de 292.0 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2007	5.0
Recursos federales reasignables 2007	5.8
Recursos federales reasignables 2008	17.2
FAFEF 2009	79.8
FIES 2008	2.7
Recursos federales reasignables 2009	181.5
<b>Total</b>	<b>292.0</b>

Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2010, por normatividad se ejercerán durante este ejercicio.

- Al cierre del período enero – marzo de 2010 de estos recursos y los intereses que a la fecha han generado, solo quedan pendientes por pagar y ejercer durante el 2010:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2007	5.0
Recursos federales reasignables 2007	5.7
Recursos federales reasignables 2008	6.5
FAFEF 2009	66.9
FIES 2008	1.6
Recursos federales reasignables 2009	90.2
<b>Total</b>	<b>175.9</b>

- Durante el período enero – marzo de 2010 se recibieron recursos (incluyen los intereses generados durante este período) de los cuales se han erogado y se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Recibido (C+I)	Erogado	Saldo por pagar
FAFEF 2010	55.1	47.8	7.3
Recursos federales reasignables 2010	562.8	307.2	255.7
<b>Total</b>	<b>617.9</b>	<b>354.9</b>	<b>263.0</b>

(millones de pesos)

Adicionalmente se informa que al corte de diciembre de 2009, quedaron pendientes de ejercer y pagar recursos del endeudamiento 2009 por 42.1 mdp, los cuales de acuerdo a la normatividad pueden ser ejercidos durante el 2010. En el período enero – marzo se han ejercido 13.0 mdp quedando pendientes de ejercer 29.1 mdp.

## d) Gasto No Programable

Enero - Marzo 2010

Concepto	2010				2009		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Mar	Ene-Mar	% Avance	Ene-Mar	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>1,822</b>	<b>444</b>	<b>505</b>	<b>114%</b>	<b>391</b>	<b>1,670</b>	<b>29%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,524	374	436	116%	325	1,433	34%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	298	70	70	100%	65	237	6%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>612</b>	<b>154</b>	<b>156</b>	<b>101%</b>	<b>148</b>	<b>567</b>	<b>5%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	612	154	156	101%	148	567	5%
FISM. Infraestructura social municipal	148	38	43	114%	41	136	5%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	464	116	113	97%	108	431	4%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,434</b>	<b>597</b>	<b>661</b>	<b>111%</b>	<b>539</b>	<b>2,237</b>	<b>23%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el primer trimestre del año, alcanzó los 591.1 millones de pesos, cifra mayor en términos nominales en un 25 por ciento respecto a la registrada el año anterior.
- El comportamiento de las participaciones entregadas a los municipios respecto a la estacionalidad mensual proporcionada por la S.H.C.P., registra un incremento del 19 por ciento, lo que significa 64.4 millones de pesos adicionales, así como en comparación al mismo período del año anterior presenta una variación positiva del 26 por ciento.
- La tendencia de las aportaciones entregadas a los municipios mantiene un incremento del 5 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior.
- El total de recursos efectivamente pagados al 31 de marzo de 2010 registra un avance del 28% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.
- Durante marzo se autorizó un anticipo de participaciones al Municipio de San José de Gracia por la cantidad de 1 millón de pesos y un apoyo extraordinario al Municipio de Aguascalientes por 30 millones de pesos.



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

Enero - Marzo 2010

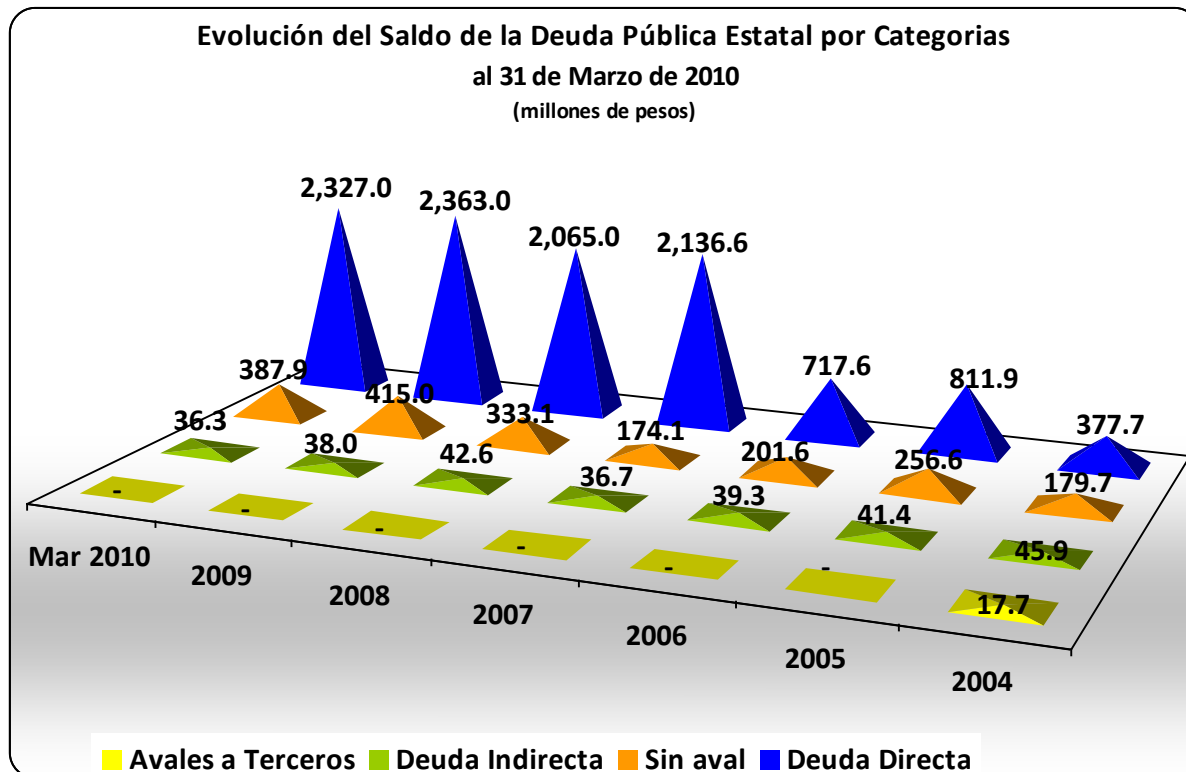
Concepto	2010				2009		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Mar	Ene-Mar	% Avance	Ene-Mar	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>5,056</b>	<b>1,607</b>	<b>1,672</b>	<b>104%</b>	<b>1,836</b>	<b>7,459</b>	<b>-9%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	4,044	1,161	1,247	107%	1,238	4,856	1%
02: Campo y ambiente sostenible	148	73	73	100%	62	217	18%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	223	67	67	100%	71	253	-5%
04: Infraestructura y equipamiento integral	642	306	284	93%	466	2,133	-39%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>2,307</b>	<b>907</b>	<b>593</b>	<b>65%</b>	<b>538</b>	<b>2,631</b>	<b>10%</b>
05: Salud con calidad y calidez	1,185	654	383	59%	305	1,381	25%
06: Desarrollo humano y social	327	99	74	75%	59	349	26%
07: Cohesión y dinámica poblacional	38	8	8	92%	10	94	-23%
08: Gobernabilidad	12	3	3	93%	3	15	-7%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	737	141	123	87%	159	785	-23%
10: Participación democrática	7	2	2	96%	1	7	43%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>349</b>	<b>93</b>	<b>76</b>	<b>81%</b>	<b>55</b>	<b>502</b>	<b>38%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	349	93	76	81%	55	502	38%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>599</b>	<b>118</b>	<b>91</b>	<b>77%</b>	<b>136</b>	<b>639</b>	<b>-33%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	599	118	91	77%	136	639	-33%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>2,610</b>	<b>725</b>	<b>789</b>	<b>109%</b>	<b>646</b>	<b>2,631</b>	<b>22%</b>
Otros órdenes de gobierno	2,610	725	789	109%	646	2,631	22%
<b>Gasto total</b>	<b>10,922</b>	<b>3,452</b>	<b>3,220</b>	<b>93%</b>	<b>3,211</b>	<b>13,862</b>	<b>0%</b>

(millones de pesos)

- El gasto ejercido en el período enero - marzo de 2009 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 57.2 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 16.7 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1.7 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.2 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 20.1 por ciento del total.
- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – marzo de 2010 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 51.9 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18.4 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.4 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 2.8 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 24.5 por ciento del total.



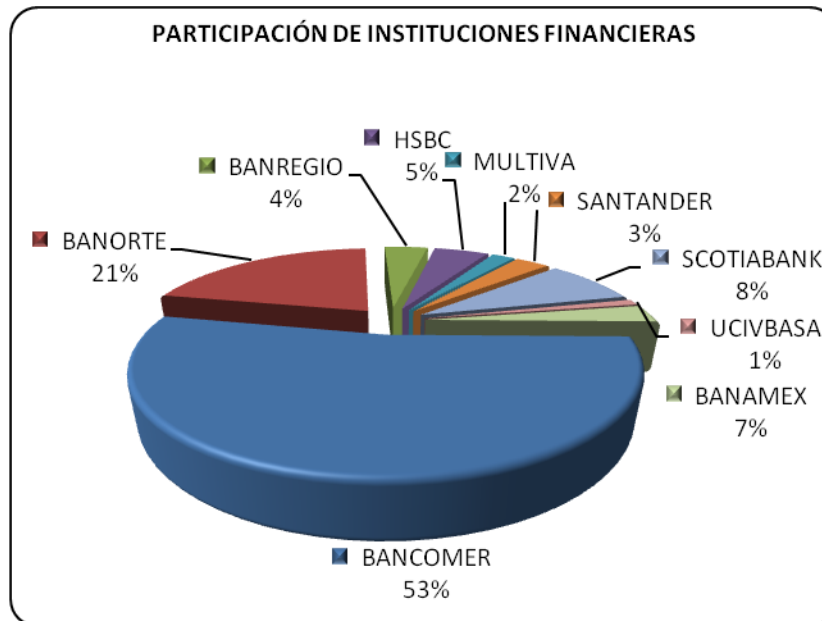
## II.3 Informe de Deuda Pública



- Durante marzo de 2010 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$15.3 millones, con un acumulado en el año de \$36.18 millones, equivalente al 25% de lo presupuestado (\$144.2 millones) y en total de deuda pública estatal se han pagado \$66 millones de pesos.
- Durante marzo la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 230 días de participaciones federales.
- El pago de intereses, comisiones y gastos de la Deuda Directa que incluye principalmente el pago de intereses de los créditos contratados por el Estado, honorarios fiduciarios, de mandato y calificadoras de riesgo, en relación al gasto total en marzo del presente año fue del 1.61%, veintinueve puntos base por arriba de la meta del 1.32% establecida para el 2010. Este aumento obedece a que el pago a Banorte correspondiente a febrero se efectuó el primero de marzo, en promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.09%, veintitrés puntos base por abajo de la meta.

- El pago de intereses, comisiones y gastos de la Deuda Directa en marzo de 2010 fue por la cantidad de \$17 millones, y en lo que va del año se han pagado \$33.5 millones equivalente al 21.8% de lo presupuestado (153.4 millones).

## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en marzo una tasa ponderada promedio de interés de 4.64% lo que significó estar un 1.0329 de la meta mensual (CETES 28 días = 4.4535%) en cifras promedio.
- En marzo se realizaron 1,813 pagos, de los cuales el 97% fue mediante transferencias electrónicas y el 3% por medio de cheques.