



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS



# INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

# INGRESOS





## 1. INGRESOS

### I.1 Marco macroeconómico y notas relevantes

Marco macroeconómico observado 2008 y expectativa 2009

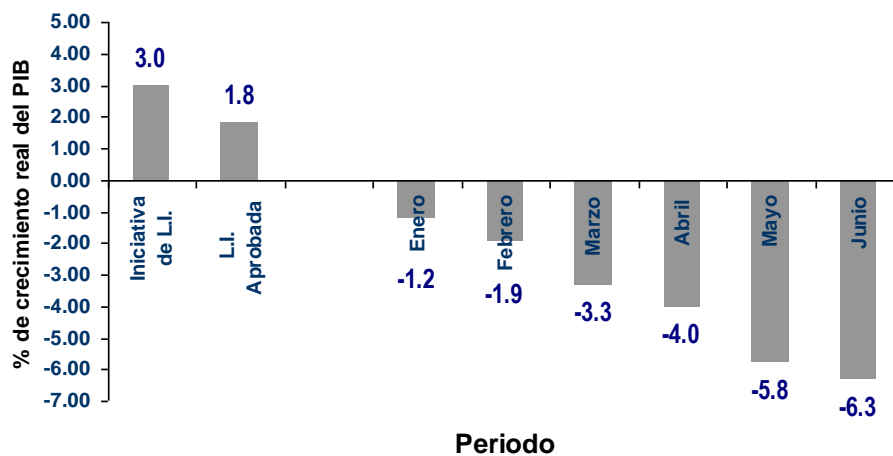
	2008		2009		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa al cierre/1
<b>Producto Interno Bruto</b>					
Crecimiento Real (%)	2.29	1.80	-8.20	Ene-Marzo	-6.30
<b>Inflación</b>					
Diciembre/diciembre	6.53	3.80	5.74	Jun-Jun	4.37
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	10.95	11.20	13.80	Ene-Junio	13.47
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	7.68	8.00	6.34	Ene-Junio	4.57
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	-0.47	-1.10	0.50	Ene-Marzo	-0.48
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	0.53	0.00	0.60	Ene-Marzo	2.40
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	90.29	70.00	47.16	Ene-Junio	53.02
<b>Plataforma de Exportacion</b>					
Miles de barriles diarios	1461.00	1336.00	1237.20	Ene-Mayo	1237.20

Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2009 aprobados por el Congreso de la Unión y observados 2008

/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Junio de 2009

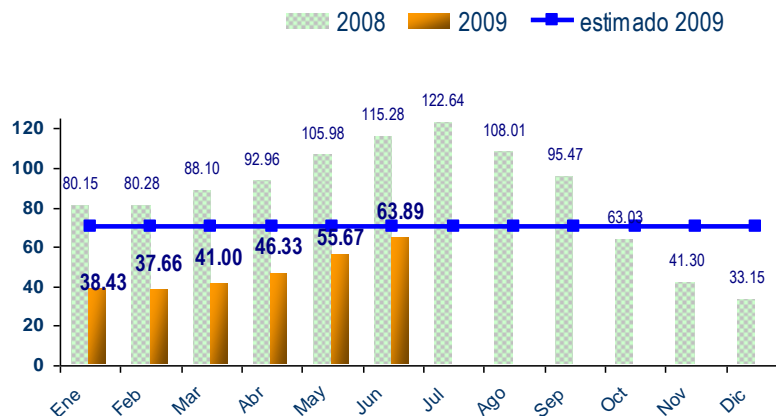
- Con la información disponible hasta este momento se prevé que en el presente ejercicio la economía decrecerá 6.3%, lo cual agrava muy significativamente las expectativas de ingresos en los que resta del año.

### Cambios en la expectativa de Crecimiento Económico





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



- ❑ El precio del petróleo, que se estimó en 70 dólares en promedio para 2009, al mes de junio se ubico en 47 dpb y se espera que al cierre del año promedie poco más de 53 dpb; es decir 33% por debajo de la estimación oficial.
- ❑ Las transferencias del Ramo 28 observadas hasta el mes de mayo muestran un déficit de **387** millones de pesos y la estimación al cierre del ejercicio es menor en **626** millones de pesos a lo previsto en la Ley de Ingresos. No obstante es importante recalcar que es necesario recalcular la estimación del impacto en las Participaciones ya que la economía en su conjunto no muestra mejoría.
- ❑ La Comisión Permanente de Funcionarios Fiscales sigue trabajando en alternativas para obtener recursos de la Federación a través de los siguientes medios:
  - Liberación plena de los recursos disponibles en el FEIEF.
  - Distribución de los recursos del Fondo para los Programas y Proyectos de Inversión para Infraestructura, que cuenta al menos con 16,000 millones de pesos.
  - Flexibilización de las Reglas de Operación del FIES para comprobar en 2009 con proyectos concluidos y pagados en 2008.
  - Revisar la posibilidad de destinar recursos del FARP provenientes del DEEP a la Entidades Federativas.
  - Participación de los productos de las coberturas petroleras, dado que fueron pagadas con recursos del FEIP.



- Modificación de las Reglas de Operación de FONREGIÓN, para que se puedan destinar recursos para Proyectos de Desarrollo Social.
- No eliminar los Convenios de Reasignación de recursos federales de la SCT para evitar que los estados se vean obligados a concluir las obras con sus propios recursos.
- Permitir que las entidades federativas reciban recursos de deuda pública que contrate el Gobierno Federal.
- Flexibilización de las Reglas de Operación de los Programas Federales, a fin de iniciar la ejecución de los programas aplicando en primer lugar los recursos federales.
- Que los ajustes cuatrimestral de 2009 se compensen con los anticipos de los tres meses siguientes y no en un solo mes para mejorar el flujo de efectivo de las Entidades Federativas.



## I.2 Ingresos totales al mes de Junio

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

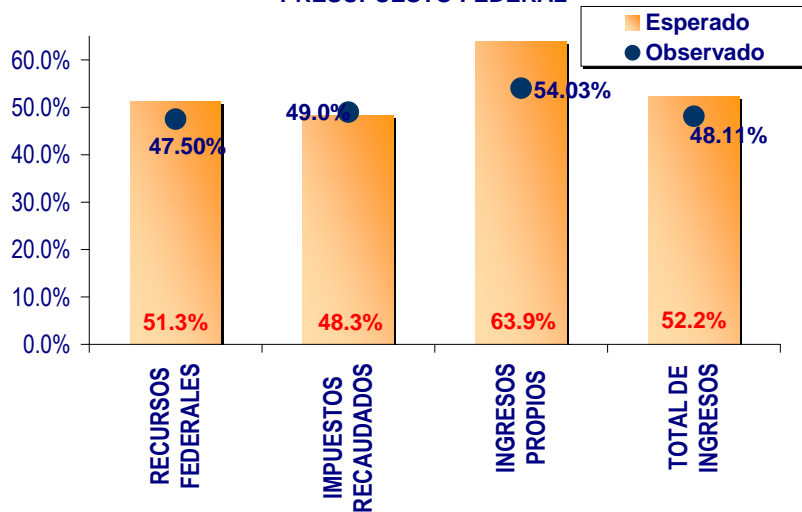
Concepto	Presupuesto 2009		Ingresos 2009 Recibidos 2)	Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2009 vs 2008	
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Mdp	%	Mdp	%	2008	mdp	%	
	<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>9,051.7</b>	<b>9,048.1</b>	<b>4,298.0</b>	<b>-343.1</b>	<b>-7.4</b>	<b>-348.6</b>	<b>-7.5</b>	<b>4,676.7</b>	<b>-378.7</b>	<b>-8.1</b>
Fondo General de Participaciones	3,600.5	3,602.8	1,490.5	-387.7	-20.6	-386.5	-20.6	2,006.9	-516.4	-25.7	
Fondo de Fomento Municipal	456.7	456.1	207.5	-31.4	-13.1	-31.7	-13.2	246.1	-38.6	-15.7	
Ramo 33	4,510.0	4,508.7	2,379.2	92.3	4.0	91.8	4.0	2,186.0	193.2	8.8	
Ramo 33 FAFEF	202.5	202.6	101.4	0.1	0.1	0.1	0.1	99.0	2.4	2.5	
Fondo de Fiscalización	200.0	202.7	83.0	-15.8	-15.9	-18.5	-18.2	99.7	-16.7	-16.8	
IEPS	82.0	75.2	36.4	-0.5	-1.5	-3.9	-9.8	39.0	-2.6	-6.7	
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>433.4</b>	<b>428.1</b>	<b>209.7</b>	<b>3.1</b>	<b>3.2</b>	<b>2.7</b>	<b>1.3</b>	<b>286.4</b>	<b>-76.7</b>	<b>-26.8</b>	
Tenencia Federal	0.0	0.0	15.5	15.5	n.a	15.5	n.a	184.8	-169.3	-91.6	
ISAN	74.4	61.6	28.7	-4.2	-12.7	-11.0	-27.7	37.2	-8.6	-23.1	
Coordinación Fiscal	136.7	122.4	81.1	14.6	21.9	6.8	9.2	51.3	29.8	58.1	
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	244.1	84.4	-22.8	-21.2	-8.6	-9.2	13.1	71.4	n.a	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>874.6</b>	<b>874.6</b>	<b>472.5</b>	<b>-86.0</b>	<b>-15.4</b>	<b>-86.0</b>	<b>-15.4</b>	<b>359.2</b>	<b>113.3</b>	<b>31.6</b>	
Impuestos	561.4	561.4	317.0	-62.9	-16.6	-62.9	-16.6	183.8	133.2	72.5	
Derechos	238.8	238.8	134.6	-13.6	-9.2	-13.6	-9.2	145.9	-11.2	-7.7	
Productos	63.3	63.3	14.8	-13.4	-47.5	-13.4	-47.5	25.7	-10.9	-42.4	
Aprovechamientos	11.2	11.2	6.1	3.9	180.4	3.9	180.5	3.8	2.3	59.0	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>10,359.7 1)</b>	<b>10,350.8</b>	<b>4,980.3</b>	<b>-426.0</b>	<b>-8.0</b>	<b>-431.9</b>	<b>-8.0</b>	<b>5,322.4</b>	<b>-342.1</b>	<b>-6.4</b>	

Nota:

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

Al mes de Junio se obtuvieron ingresos por poco más de 4,980 mdp, lo que representa

AVANCE REAL VS ESPERADO EN EL PRESUPUESTO FEDERAL

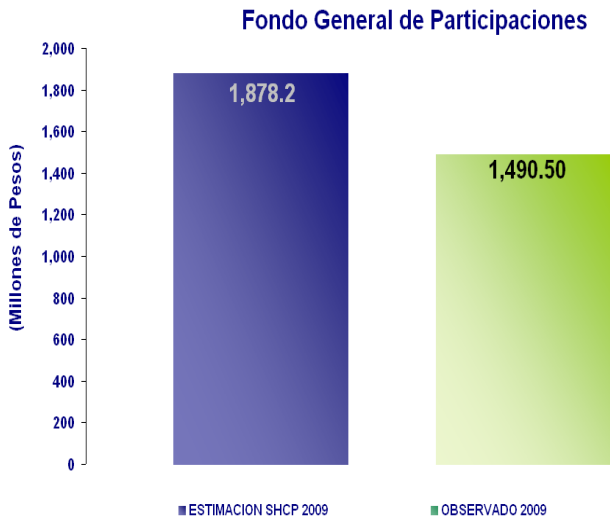


el 48% de avance respecto a la meta del presupuesto federal, este resultado es 8% inferior a lo que se esperaba recibir en el periodo.

Respecto al 2008, lo ingresado en el periodo, es inferior en 342 mdp. Este decrecimiento se deriva básicamente de una caída de 516 millones de pesos en el Fondo General de Participaciones.



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

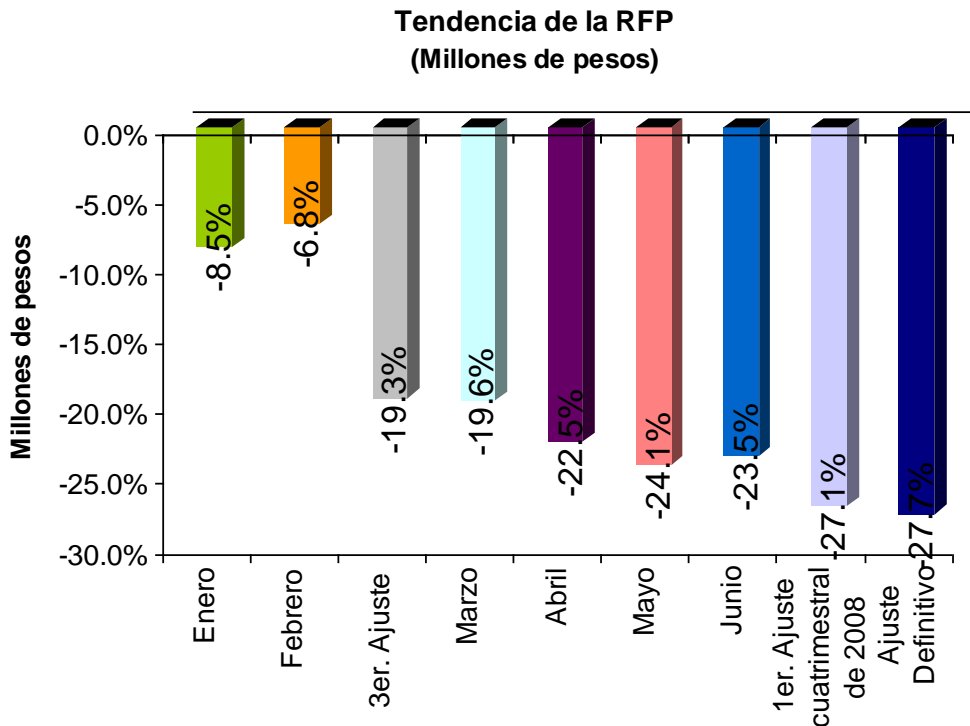


La menor expectativa de recursos tiene que ver con la previsión de un escenario macroeconómico menos favorable al que se previó en la aprobación del paquete económico del Estado que a su vez estuvo basado en el Federal.

Al mes de junio, los recursos recibidos en este fondo son 20% menores en términos nominales a lo previsto en la Ley de Ingresos para el periodo y equivalen a 386 millones de pesos.

La recaudación Federal Participable, que sirve de base para la distribución de este fondo al mes de Junio es 27.7%

menor en términos nominales a la del mismo periodo del 2008.



**I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-** Al mes de Junio se han dejado de recibir 31 millones de pesos respecto a lo esperado para el periodo, y al igual que en el Fondo General existe certeza de más disminuciones hacia el cierre respecto a lo presupuestado.



**I.2.3 Ramo 33.-** Durante el primer semestre del año se recibieron recursos por poco más de 2,379 mdp, con lo cual se tienen poco más de 92 mdp respecto a lo programado por la federación, respecto al mismo periodo del año anterior, se tienen 193 millones de pesos adicionales, que representa cerca del 9% más.

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

Su comportamiento durante el mes de Junio es normal, en base al calendario oficial que publicó la SHCP en el mes de diciembre de 2008.

Sin embargo es importante comentar que los recursos de Infraestructura Básica del Fondo de Aportaciones Múltiples no han sido dados a conocer por la Federación y por lo tanto no han sido transferidos.

### I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE JUNIO  
COMPARATIVO VS LEY DE INGRESOS  
(Millones de pesos)**

Concepto	Ley de Ingresos 2009	Ingresos 2009	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2008	Crecimiento 2009 vs 2008	
				Mdp	%		mdp	%
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>433.4</b>	<b>209.7</b>	<b>31%</b>	<b>2.7</b>	<b>2.4</b>	<b>286.4</b>	<b>-76.7</b>	<b>-26.8</b>
Tenencia Federal	0.0	15.5	2%	15.5	n.a	184.8	-169.3	-91.6
ISAN	74.4	28.7	4%	-11.0	-27.7	37.2	-8.6	-23.1
Coordinación Fiscal	136.7	81.1	12%	6.8	9.2	51.3	29.8	58.1
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	84.4	12%	-8.6	-9.2	13.1	71.4	n.a
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>874.6</b>	<b>472.5</b>	<b>69%</b>	<b>-86.0</b>	<b>-15.4</b>	<b>359.2</b>	<b>113.3</b>	<b>31.6</b>
Impuestos	561.4	317.0	46%	-62.9	-16.6	183.8	133.2	72.5
Derechos	238.8	134.6	20%	-13.6	-9.2	145.9	-11.2	-7.7
Productos	63.3	14.8	2%	-13.4	-47.5	25.7	-10.9	-42.4
Aprovechamientos	11.2	6.1	1%	3.9	180.5	3.8	2.3	59.0
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>1,308.0</b>	<b>682.3</b>	<b>100%</b>	<b>-83.3</b>	<b>-12.4</b>	<b>645.6</b>	<b>36.7</b>	<b>5.7</b>

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a 682 millones de pesos al mes de junio, lo cual es cerca de 6% mayor a lo obtenido al mismo mes del año anterior. Aislado el crecimiento atípico en los ingresos por Coordinación Fiscal, ese





comportamiento se debe tanto al incumplimiento de obligaciones fiscales por parte de los contribuyentes empadronados en los distintos impuestos como a la menor causación de los mismos por la disminución de la actividad económica en el Estado por el descenso en la demanda de bienes y servicios y el desempleo.

En particular el Impuesto Sobre Nómina, el ISAN y los productos financieros se han visto muy afectados. De diciembre de 2009 a la fecha se han perdido más de 10,000 plazas de trabajo, las ventas de vehículos nuevos se han contraído 40% y la disponibilidad de recursos para invertir es sumamente baja.

En términos absolutos la caída más importante de la recaudación se focaliza en el Impuesto Sobre Nóminas, que reporta 27 millones de pesos menos de lo esperado para el periodo, lo cual se debe fundamentalmente a la falta de pago del Instituto de Educación de Aguascalientes.

# EGRESOS





## II. EGRESOS

### II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

Este mes en Estados Unidos la cancelación de 467,000 puestos de trabajo elevó la tasa de desempleo a 9.5% de la fuerza laboral, que es la más alta desde agosto de 1983, dato que hizo desaparecer el optimismo acerca de que la economía global tendrá una recuperación rápida y sin dificultades. Muestra de lo anterior es el reporte de la caída de -29.2% en las ventas anuales de la industria automotriz, que afectó en mayor medida a Chrysler (-41.9%), General Motors (-33.4%) y Toyota (-31.9%), seguidas por Nissan (-23.1%) y Ford (-10.7%).

En México se estimula el crecimiento económico a través de menores tasas de interés y del nivel de precios. El rendimiento del Cete a 28 días se ubicó en 4.98%, que es inferior a la inflación general de 5.74%. No obstante, la presión persiste sobre el tipo de cambio, que sufrió una ligera depreciación de 20 centavos respecto a la cotización promedio de mayo, y osciló en alrededor de 13.31 pesos por dólar durante el mes.

En el sector real de la economía, los estragos de la crisis siguen manifestándose primordialmente sobre el sector externo, las finanzas públicas y la generación de empleos. Durante enero-mayo la importación y la exportación de mercancías se desplomaron -35.5% y -32.8% en términos anuales, respectivamente. Un comportamiento excepcional fue el de las exportaciones petroleras que lograron un saldo superavitario de 5,584 millones de dólares.

Por su parte, las finanzas públicas federales acumularon un déficit de 10 mil millones de pesos, resultado de la disminución de -2.3% en los ingresos presupuestarios y un aumento de 4.3% en el gasto neto.

En mayo, el balance público registró un déficit de 33.9 mil millones de pesos, cifra que contrasta con la posición superavitaria observada ese mismo mes durante los 8 años previos.

La Tasa de desocupación nacional ascendió a 5.3% de la Población Económicamente Activa (PEA), porcentaje significativamente superior al 3.2% reportado en mayo de 2008.

En Aguascalientes, los sectores que mostraron mayor vulnerabilidad a las condiciones desfavorables del entorno económico global durante los primeros cuatro meses del año fueron la construcción y la industria manufacturera, donde el número de personas ocupadas se redujo -30.7% y -9.7% en términos anuales, respectivamente.

Fuentes: BEA de EE.UU., SHCP, PEMEX, Banxico e INEGI.



## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

Enero - Junio 2009

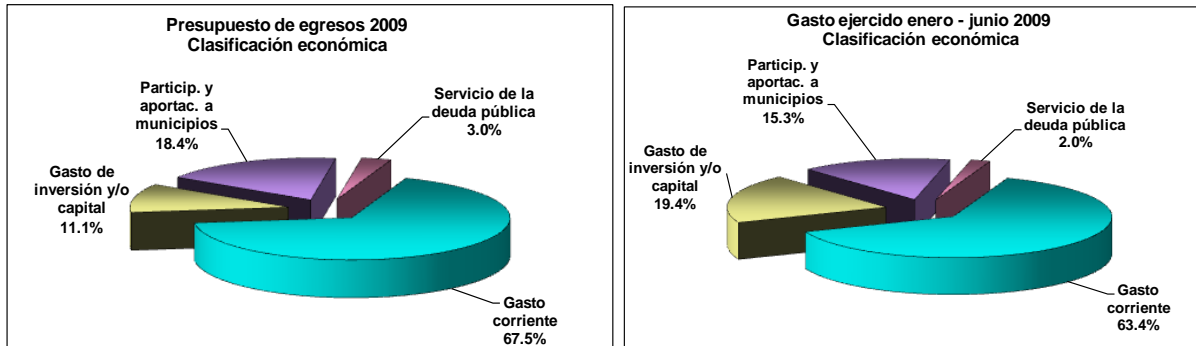
Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun	% Avance	Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>8,441</b>	<b>6,382</b>	<b>5,167</b>	<b>96%</b>	<b>4,737</b>	<b>10,219</b>	<b>9%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>7,252</b>	<b>3,981</b>	<b>3,957</b>	<b>99%</b>	<b>3,753</b>	<b>7,530</b>	<b>5%</b>
Recursos fiscales ordinarios	3,580	1,763	1,733	98%	1,757	3,368	-1%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,672	1,950	1,956	100%	1,741	3,622	12%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	268	268	100%	255	541	5%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>1,190</b>	<b>1,400</b>	<b>1,210</b>	<b>86%</b>	<b>984</b>	<b>2,689</b>	<b>23%</b>
Recursos fiscales ordinarios	374	290	267	92%	296	803	-10%
Aportaciones federales (PEF R33)	425	232	147	63%	168	402	-13%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	92	85	92%	44	120	94%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	786	711	90%	476	1,363	49%
Endeudamiento Público	390	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,309</b>	<b>1,167</b>	<b>1,079</b>	<b>92%</b>	<b>1,178</b>	<b>2,301</b>	<b>-8%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>1,982</b>	<b>1,040</b>	<b>956</b>	<b>92%</b>	<b>1,052</b>	<b>2,044</b>	<b>-9%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,418	712	628	88%	770	1,504	-18%
Aportaciones federales (PEF R33)	565	297	297	100%	283	540	5%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	31	31	100%	0	0	0%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>326</b>	<b>127</b>	<b>123</b>	<b>97%</b>	<b>126</b>	<b>258</b>	<b>-2%</b>
Recursos fiscales ordinarios	326	127	123	97%	126	258	-2%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	0	0	0%	0	0	0%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto total</b>	<b>10,750</b>	<b>6,549</b>	<b>6,246</b>	<b>95%</b>	<b>5,916</b>	<b>12,520</b>	<b>6%</b>

(millones de pesos)

- El Presupuesto Anual 2009 no incluye los egresos por 826.6 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2009 por 10,750 mdp no incluye las reasignaciones federales a través de convenios, ni el FIES y FEIEF, toda vez que estos conceptos se incorporan al ejercicio presupuestal en el curso del año y se incluyen en el presupuesto del período y en el ejercido.
- En concordancia con la estructura de la cuenta pública, las amortizaciones de capital por concepto de deuda pública se incluyen en el capítulo 9000 "Servicio de la deuda pública".

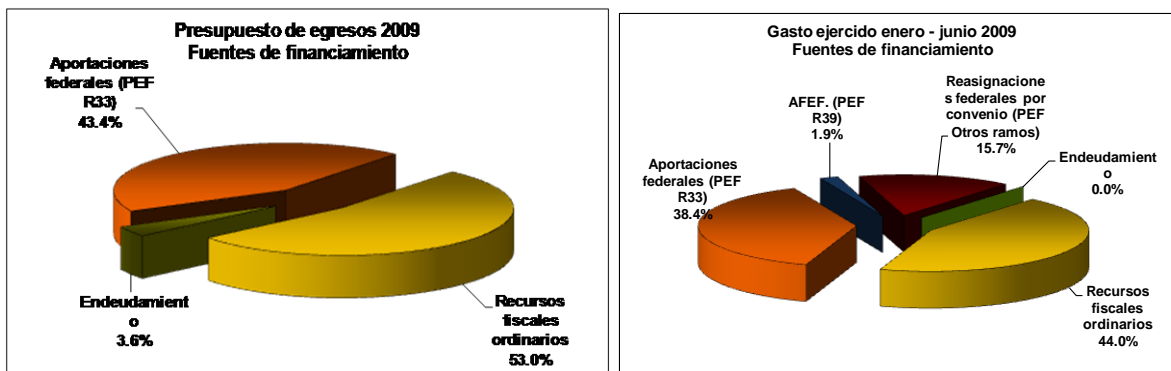


**Egresos por Clasificación Económica 2009**



- En el presupuesto de egresos para 2009, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 78.5 por ciento del total, mientras que el gasto no programable compuesto por el servicio de la deuda pública y participaciones y aportaciones a municipios representa el restante 21.5 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período enero - junio de 2009 representa el 82.7 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 17.3 por ciento.

**Egresos por Fuente de Financiamiento 2009**



- Para 2009 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 53.0 por ciento del total, aportaciones federales del Ramo 33 por 43.4 por ciento y endeudamiento por el restante 3.6 por ciento.



- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período enero - junio de 2009 corresponden en un 44.0 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 38.4 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 1.9 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (FIES) y el restante 15.7 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

**b) Gasto Corriente**

**Enero - Junio 2009**

Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun		Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>3,580</b>	<b>1,763</b>	<b>1,733</b>	<b>98%</b>	<b>1,767</b>	<b>3,368</b>	<b>-1%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	809	390	390	100%	331	749	18%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	131	47	39	82%	46	83	-15%
Capítulo 3000: Servicios generales	379	217	193	89%	199	379	-3%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,260	1,108	1,111	100%	1,182	2,157	-6%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>3,672</b>	<b>1,950</b>	<b>1,956</b>	<b>100%</b>	<b>1,741</b>	<b>3,622</b>	<b>12%</b>
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	1	0	0%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	1	0	0%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	1	1	48%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	1	1	48%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,672	1,948	1,955	100%	1,741	3,622	12%
FAEB. Educación Básica	2,846	1,515	1,549	102%	1,391	2,847	11%
FASS. Servicios de salud	608	366	369	101%	316	633	17%
FAM-AS. Asistencia Social	63	33	4	11%	4	59	-5%
FAET. Educación tecnológica	37	19	19	100%	17	35	14%
FAEA. Educación para adultos	28	14	14	100%	13	27	9%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>268</b>	<b>268</b>	<b>100%</b>	<b>255</b>	<b>541</b>	<b>5%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	268	268	100%	255	541	5%
Educación pública	0	268	268	100%	255	541	5%
<b>Gasto corriente</b>	<b>7,252</b>	<b>3,981</b>	<b>3,957</b>	<b>99%</b>	<b>3,753</b>	<b>7,530</b>	<b>5%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - junio de 2009 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 622 mdp, representó un incremento nominal del 8.0% respecto del monto ejercido durante 2008.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - junio de 2009 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un decremento nominal del 6% respecto de 2008.
- El gasto erogado en el período enero - junio de 2009 con reasignaciones federales por 268 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 - Junio 2009

Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun		Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>374</b>	<b>290</b>	<b>267</b>	<b>92%</b>	<b>296</b>	<b>803</b>	<b>-10%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	20	36	35	98%	4	71	720%
Capítulo 6000: Inversión pública	345	245	223	91%	283	723	-21%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	9	9	100%	9	9	2%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>425</b>	<b>232</b>	<b>147</b>	<b>63%</b>	<b>168</b>	<b>402</b>	<b>-13%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	69	9	13%	0	0	0%
FASP: Seguridad pública	0	69	9	13%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	425	163	138	85%	168	402	-18%
FISE: Infraestructura social estatal	18	9	5	51%	7	17	-30%
FAM-HEB: Infraestructura educativa básica	65	32	22	60%	33	63	-32%
FAM-HES: Infraestructura educativa superior	82	26	26	100%	21	68	26%
FASP: Seguridad pública	108	0	0	0%	47	93	-100%
FAFEF: Fortalecimiento de las Entidades Federativas	152	96	85	89%	61	160	40%
<b>AFEF: Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed. (PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>92</b>	<b>85</b>	<b>92%</b>	<b>44</b>	<b>120</b>	<b>94%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	92	85	92%	44	120	94%
FIES: Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	92	85	92%	40	96	115%
FBEF: Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	0	0	0%	1	3	-100%
Apoyo Financiero	0	0	0	0%	3	22	-100%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>786</b>	<b>711</b>	<b>90%</b>	<b>476</b>	<b>1,363</b>	<b>49%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	786	711	90%	476	1,363	49%
Gobernación	0	9	0	2%	0	5	-58%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	1	1	-100%
Comunicaciones y Transportes	0	45	45	100%	33	97	36%
Economía	0	0	0	100%	0	15	-31%
Educación Pública	0	138	131	96%	275	425	-52%
Salud	0	197	196	99%	127	405	55%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	55	55	100%	25	156	119%
Desarrollo Social	0	3	2	90%	3	8	-15%
Turismo	0	18	18	100%	10	45	80%
Previsiones Salariales y Económicas	0	277	218	79%	1	200	18778%
Función Pública	0	2	2	100%	0	5	0%
Seguridad Pública	0	43	43	100%	0	0	0%
<b>Endeudamiento Público</b>	<b>390</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	390	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>1,190</b>	<b>1,400</b>	<b>1,210</b>	<b>86%</b>	<b>984</b>	<b>2,689</b>	<b>23%</b>

(millones de pesos)

- Al cierre de 2008, había recursos federales por ejercer por un total de 882.5 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2007	5.0
FEIEF 2007	(0.3)
Apoyo financiero 2007	0.3
Recursos federales reasignables 2007	17.4
FAFEF 2008	43.1
FIES 2008	50.3
Recursos federales reasignables 2008	766.7
<b>Total</b>	<b>882.5</b>



Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2009, por normatividad deberán de ser ejercidos en este año.

- Al cierre del período enero - junio de 2009 de estos recursos y los intereses que a la fecha han generado, quedan pendientes por pagar y/o ejercer:

Concepto	Importe
FAFEF 2007	5.0
Recursos federales reasignables 2007	12.3
FAFEF 2008	7.2
Recursos federales reasignables 2008	348.0
<b>Total</b>	<b>372.5</b>

millones de pesos

- Durante el período enero - junio de 2009 se recibieron recursos (incluyen los intereses generados durante este período) de los cuales se han erogado y se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Recibido (C+I)	Erogado	Saldo por pagar
FAFEF 2009	101.4	49.4	52.0
FIES 2008	230.1	34.0	196.1
FEIEF 2009	116.0	31.1	84.9
Recursos federales reasignables 2009	1,037.8	552.6	485.2
<b>Total</b>	<b>1,485.3</b>	<b>667.1</b>	<b>818.2</b>

(millones de pesos)

## d) Gasto No Programable

Enero - Junio 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun		Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	1,744	839	750	89%	895	1,761	-16%
Capítulo 8000: Partic. y apor. a mpios.	1,418	712	628	88%	770	1,504	-18%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	326	127	123	97%	126	258	-2%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	565	297	297	100%	283	540	5%
Capítulo 8000: Partic. y apor. a mpios.	565	297	297	100%	283	540	5%
FSM: Infraestructura social municipal	134	81	81	100%	77	129	5%
FORTAMUN: Fortalecimiento Municipal	430	216	216	100%	206	411	5%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	0	0	0%
FAFEF: Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEFI)	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>AFEF: Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	0	31	31	100%	0	0	0%
Capítulo 8000: Partic. y apor. a mpios.	0	31	31	100%	0	0	0%
FEIEF: Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	31	31	100%	0	0	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,309</b>	<b>1,167</b>	<b>1,079</b>	<b>92%</b>	<b>1,178</b>	<b>2,301</b>	<b>-8%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el primer semestre del año, alcanzó los 955.8 millones de pesos, cifra menor en términos nominales en un 9 por ciento respecto a la registrada en el año anterior.





- El comportamiento de las participaciones entregadas a los municipios respecto a la estacionalidad mensual publicada por la S.H.C.P., registra una variación a la baja del 16 por ciento, lo que significa 125 millones de pesos menos de lo estimado; respecto al monto ejercido en el mismo período del año anterior también presenta una variación a la baja del 14 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 30 de junio de 2009 registra un avance del 53% respecto a la última estimación realizada por la Secretaría de Finanzas.
- Durante junio se autorizó un apoyo extraordinario al Municipio de Rincón de Romos por la cantidad de 1 millón 500 mil pesos.

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

Enero - Junio 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun	% Avance	Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>5,297</b>	<b>3,444</b>	<b>3,418</b>	<b>99%</b>	<b>3,204</b>	<b>6,688</b>	<b>7%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	3,867	2,393	2,421	101%	2,378	4,801	2%
02: Campo y ambiente sostenible	134	101	101	100%	93	156	9%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	231	129	129	100%	181	301	-29%
04: Infraestructura y equipamiento integral	1,066	822	767	93%	552	1,430	39%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>2,110</b>	<b>1,316</b>	<b>1,167</b>	<b>89%</b>	<b>1,066</b>	<b>2,332</b>	<b>10%</b>
05: Salud con calidad y calidez	995	601	608	101%	545	1,326	12%
06: Desarrollo humano y social	353	177	140	79%	103	308	36%
07: Cohesión y dinámica poblacional	35	68	67	99%	162	101	-58%
08: Gobernabilidad	11	7	7	98%	4	11	51%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	708	459	341	74%	247	578	38%
10: Participación democrática	8	3	3	97%	3	7	-3%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>296</b>	<b>138</b>	<b>130</b>	<b>94%</b>	<b>128</b>	<b>398</b>	<b>1%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	296	138	130	94%	128	398	1%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>639</b>	<b>301</b>	<b>264</b>	<b>88%</b>	<b>266</b>	<b>606</b>	<b>-1%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	639	301	264	88%	266	606	-1%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>2,408</b>	<b>1,351</b>	<b>1,266</b>	<b>94%</b>	<b>1,252</b>	<b>2,497</b>	<b>1%</b>
Otros órdenes de gobierno	2,408	1,351	1,266	94%	1,252	2,497	1%
<b>Gasto total</b>	<b>10,750</b>	<b>6,549</b>	<b>6,246</b>	<b>95%</b>	<b>5,916</b>	<b>12,520</b>	<b>6%</b>

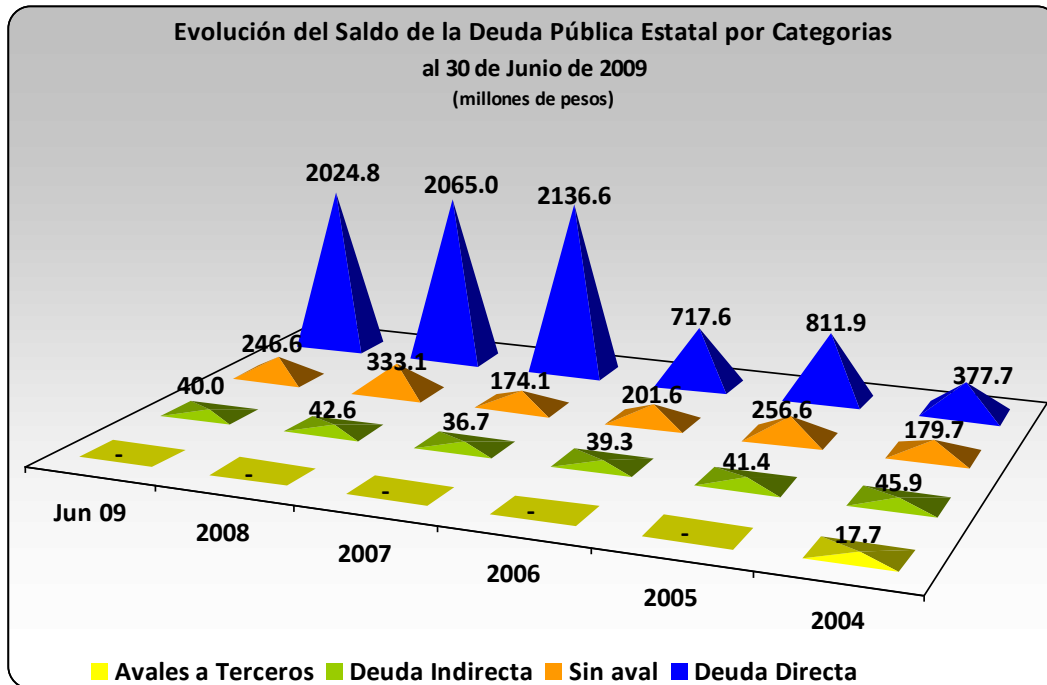
- El gasto ejercido en enero - junio de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 54.2 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18.0 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.2 por ciento; la directriz 4,



Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.5 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 21.2 por ciento del total.

- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – junio de 2009 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 54.7 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18.7 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.1 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.2 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 20.3 por ciento del total.

### II.3 Informe de Deuda Pública

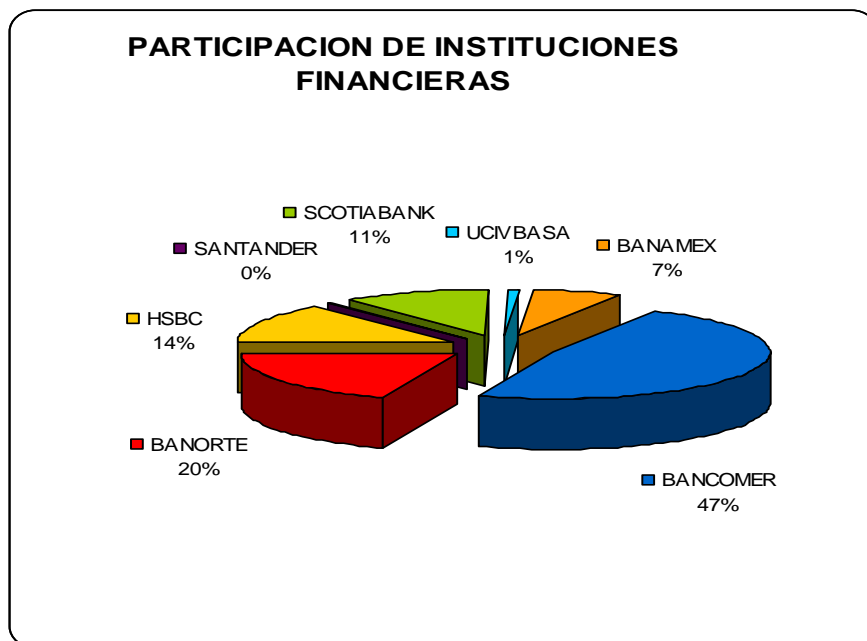


- Durante Junio el municipio de Tepezalá dispuso del crédito contratado en mayo con Banobras S.N.C. por \$1.4 millones de pesos; el cual será destinado para la pavimentación con concreto hidráulico de la calle 16 de septiembre en San Antonio, Tepezalá; dicho financiamiento es por un plazo de 18 meses, pagado una tasa fija del 9.06% y teniendo como garantía las participaciones federales que le corresponden al municipio.



- El acumulado a Junio de 2009 de las amortizaciones de capital de la deuda directa suman \$40.2 millones, equivalente al 36.77% de lo presupuestado (\$109.3 millones) y en total de deuda pública estatal en lo que va del año se han pagado \$132.7 millones de pesos.
- Durante Junio la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 205 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 Junio del presente año fue del 2.00%, once puntos base por arriba de la meta del 1.89% establecida para el 2009, este aumento obedece a que el pago a Banorte correspondiente a mayo se efectuó el día primero de junio y el pago de junio se realizó de manera normal durante el mes, finalmente en promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.37%, cincuenta y dos puntos base por abajo de la meta establecida.
- El pago de intereses, comisiones y gastos de la deuda directa en Junio de 2009 fue por la cantidad de \$20 millones, y en lo que va del año se han pagado \$82.6 millones equivalente al 38.08% de lo presupuestado (216.85 millones).

## II.4 Informe de Tesorería





- Se obtuvo en junio una tasa ponderada promedio de interés de 5.0973% lo que significó estar un 1.025070 de la meta mensual (CETES 28 días = 4.9727%). En cifras promedio.
- En junio se realizaron 1,889 pagos, de los cuales el 96% fue mediante transferencias electrónicas y el 4% por medio de cheques.