



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 2009, estimado y expectativa 2010

	2009	2010			
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa al cierre/1
Producto Interno Bruto					
Crecimiento Real (%)	-6.54	3.00	5.9	Ene-Jun	4.60
Inflación					
Diciembre/diciembre	3.57	3.30	3.70	Sep-Sep	4.33
Tipo de Cambio					
Nominal (Promedio)	13.49	13.80	12.71	Ene-Sep	12.66
Tasa de Interés (Cetes 28 días)					
Nominal promedio %	5.43	4.50	4.50	Ene-Sep	4.56
Cuenta Corriente					
% PIB	0.60	-1.80	-0.20	Ene-Jun	-0.63
Balance Público					
% del PIB *	-2.30	-2.50	-0.08	Ene-Jun	-2.39
Petróleo					
Precio Promedio dpb	57.54	53.90	70.22	Ene-Sep	69.72
Plataforma de Exportacion					
Miles de barriles diarios	1,225	1,108	1310.13	Ene-Ago	1310.13

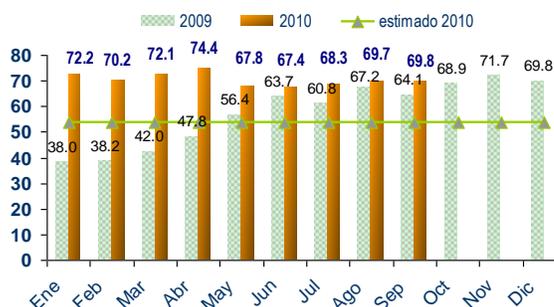
Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2010

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

n.d. No disponible

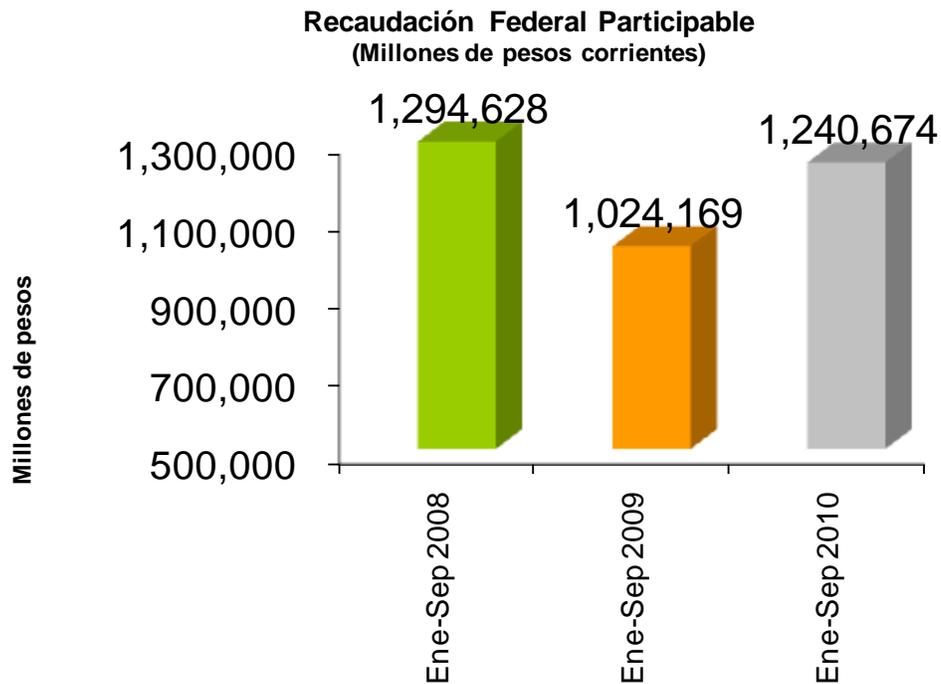
- ❑ Las variables económicas disponibles hasta el momento se mantienen de acuerdo a lo previsto o incluso mejor. El crecimiento del PIB en el primer semestre de 2010 es de 5.9%, el tipo de cambio se mantiene por debajo de los 13 pesos por dólar y la tasa de interés se ubican conforme a lo previsto. Es de resaltar que las expectativas de los especialistas promedian un crecimiento de 4.6% real al cierre del ejercicio.
- ❑ El precio del petróleo, que se estimó en 53.9 dólares para 2010, al mes de Septiembre cerró en cerca de 71 dpb; es decir 32% por arriba de la estimación oficial. El precio del hidrocarburo se encuentra estable pero por segundo mes en el nivel más bajo del año. Sigue contribuyendo a compensar bajo crecimiento en los ingresos

Comportamiento del precio del petróleo 2009-2010 y estimación oficial 2010





tributarios. Los ingresos petroleros se han mantenido como el principal factor de crecimiento de las transferencias federales al Estado, dado que el precio más bajo en 2009 ocurrió en los primeros meses del año. Sin embargo en lo que resta del año el diferencial del precio del petróleo será nulo, lo que genera presión sobre los ingresos tributarios para cumplir las estimaciones de ingresos de la Federación y plantea la posibilidad de que no se alcancen las estimaciones federales de recaudación.



I.2 Ingresos totales al mes de Septiembre

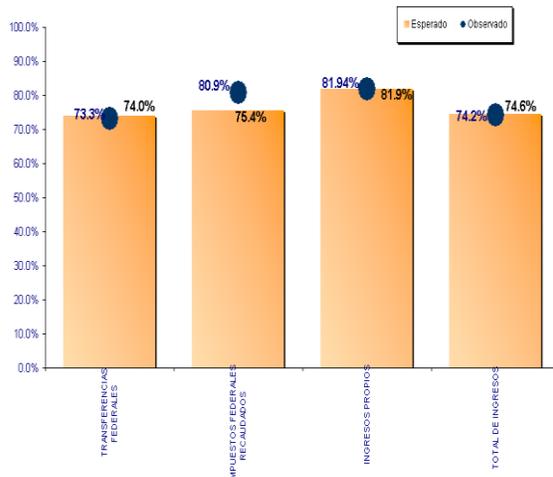
RECAUDACION AL MES DE SEPTIEMBRE COMPARATIVO VS EL PRESUPUESTO FEDERAL Y LEY DE INGRESOS

Concepto	Presupuesto 2010		Ingresos 2010		Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2010 vs 2009	
	Ley de Ingresos	Recibidos	Mdp	%	Mdp	%	2009	mdp	%			
RECURSOS FEDERALES	9,666.4	7,082.5	47.8	0.7	-66.7	-0.9	6,848.2	234.3	3.4			
Fondo General de Participaciones	3,828.6	2,770.3	29.0	1.1	-76.3	-2.7	2,579.4	190.9	7.4			
Fondo de Fomento Municipal	463.0	350.9	1.8	0.5	0.7	0.2	338.2	12.6	3.7			
Ramo 33	4,864.6	3,626.6	49.9	1.4	52.9	1.5	3,600.9	25.7	0.7			
Ramo 33 FAFEF	223.7	146.2	-15.8	-9.8	-21.6	-12.9	152.0	-5.9	-3.8			
Fondo de Fiscalización	214.3	140.4	-4.0	-1.2	-17.0	-10.8	126.1	14.3	11.3			
IEPS	72.1	48.1	-13.2	-21.5	-5.4	-10.1	51.5	-3.4	-6.6			
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	422.9	342.0	25.2	7.5	23.1	7.2	335.2	6.8	2.0			
Tenencia Federal	4.1	14.2	14.2	n.a	10.4	n.a	20.8	-6.6	-31.7			
ISAN	59.6	49.0	13.9	39.5	4.1	9.1	42.8	6.2	14.6			
Coordinación Fiscal	124.6	86.1	-29.9	-25.8	-8.2	-8.7	108.5	-22.4	-20.6			
Incentivos Gasolina y Diesel	234.6	192.7	27.0	16.3	16.7	9.5	163.2	29.5	18.1			
INGRESOS PROPIOS	772.4	630.8	-2.0	-0.3	0.6	0.1	640.1	-9.4	-1.5			
Impuestos	513.6	415.7	-13.2	-3.1	-13.2	-3.1	400.4	15.3	3.8			
Derechos	212.3	184.1	12.5	7.3	15.1	9.0	171.0	13.0	7.6			
Productos	36.0	18.3	-8.4	-31.3	-8.4	-31.3	20.6	-2.3	-11.1			
Aprovechamientos	10.4	12.6	7.0	124.0	7.0	124.0	48.1	-35.4	-73.7			
INGRESOS TOTALES	10,861.6	8,055.2	70.9	0.9	-43.1	-0.5	7,823.6	231.7	3.0			

Nota:

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

Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado



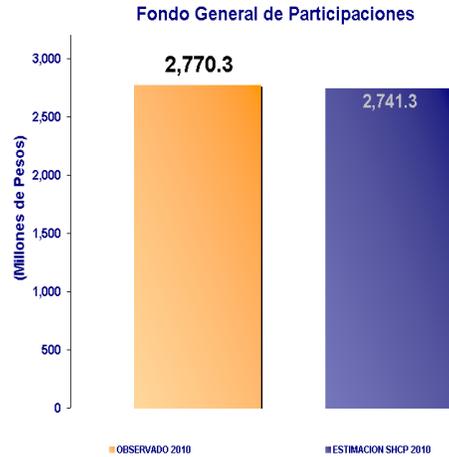
Al mes de Septiembre se obtuvieron ingresos por poco más de 8,055 mdp, que representa el 74% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado.

Respecto al 2009, lo ingresado este mes es superior en cerca de 232 mdp que equivale a un 3% adicional. Este resultado favorable se deriva básicamente del incremento en las transferencias en el ramo 28, particularmente el Fondo General de Participaciones, que creció 191 millones de pesos, así como los Incentivos a la Gasolina y el Diesel.

I.2.1 Fondo General de Participaciones.-

En este mes los recursos recibidos en este fondo son 76 mdp menos a lo programado en la Ley de Ingresos, que equivale a un 2.7% menos.

En relación a lo recibido al mismo mes del año pasado, se tienen 191 millones de pesos adicionales, que equivale a poco más del 7%. 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 y se cierre aproximadamente en 65 Millones de pesos por debajo de la estimación de la SHCP y 200 Millones de pesos por debajo de la Ley de Ingresos del Estado.



I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.- Al mes de Septiembre se han recibido 2 millones de pesos más, que equivale a cerca del 0.5%, 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. Por lo que se refiere al mismo periodo del año anterior, se tiene cerca de 13 Mdp mas, que equivale a un 3.7% adicional.

I.2.3 Ramo 33.- Al tercer trimestre del año, se recibieron recursos por cerca de 3,627 Mdp, lo cual es normal conforme al calendario publicado por la SHCP. Respecto al año pasado se tiene cerca de 26 Mdp adicionales.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE SEPTIEMBRE 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 2010 vs 2009	
				Mdp	%		mdp	%
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	422.9	342.0	35%	23.1	16.1	335.2	6.8	2.0
Tenencia Federal	4.1	14.2	1%	10.4	n.a	20.8	-6.6	-31.7
ISAN	59.6	49.0	5%	4.1	9.1	42.8	6.2	14.6
Coordinación Fiscal	124.6	86.1	9%	-8.2	-8.7	108.5	-22.4	-20.6
Incentivos Gasolina y Diesel	234.6	192.7	20%	16.7	9.5	163.2	29.5	n.a
INGRESOS PROPIOS	772.4	630.8	65%	0.6	0.1	640.1	-9.4	-1.5
Impuestos	513.6	415.7	43%	-13.2	-3.1	400.4	15.3	3.8
Derechos	212.3	184.1	19%	15.1	9.0	171.0	13.0	7.6
Productos	36.0	18.3	2%	-8.4	-31.3	20.6	-2.3	-11.1
Aprovechamientos	10.4	12.6	1%	7.0	124.0	48.1	-35.4	-73.7
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	1,195.3	972.8	100%	23.6	3.1	975.4	-2.6	-0.3

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a cerca de 973 Mdp al mes de Septiembre, lo cual representa una cantidad muy similar a lo obtenido el mismo mes del año anterior.

El comportamiento de la tenencia federal es razonable dado que ya no se causa el impuesto y la recaudación proviene solo de la recuperación de adeudos de ejercicios fiscales anteriores.

Por su parte, los impuestos no han alcanzado la expectativa planteada en la Ley de Ingresos debido a la baja recaudación del Impuesto Sobre Nóminas, debido a la crisis económica.

EGRESOS



II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

El último trimestre será el peor del año. Las autoridades monetarias de EE.UU. y Europa se preparan para hacer frente a una desaceleración económica, manteniendo las tasas de interés cercanas al cero por ciento. Dos factores parecen influirán en tal comportamiento económico, el primero se refiere al incremento en el precio de los hidrocarburos. El petróleo crudo *West Texas International*, se cotizó el día 24 de este mes en 74.94 dólares por barril (d/b) y cerró la última semana en 81.64 d/b, esto debido a una inesperada caída de los inventarios; y el segundo factor es la reavivada preocupación del sistema financiero global que provocó la reciente degradación de la deuda soberana de España.

En México la inflación sufrió un leve retroceso en relación con el avance mostrado en agosto. El Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) subió ligeramente y se ubicó en 3.68% anual. El tipo de cambio osciló en el rango de 12.7310 y 12.8610 pesos por dólar en promedio. Las mejoras se observaron en la tasa de interés de corto plazo que se situó en 4.43% y la cotización de la mezcla mexicana de petróleo crudo que cerró el mes en 73.37 dólares por barril (d/b), casi 4 dólares más en comparación con el precio de agosto.

En el ámbito de la economía real destaca el optimismo en la reactivación económica. El Índice de Confianza del Consumidor aumentó 11.89% en términos anuales. En agosto la exportación y la importación de mercancías subieron en 37.57 y 36.48 por ciento en términos, respectivamente, comparativamente con los datos del mismo mes de 2009. La Tasa de desocupación nacional cayó de 6.3% a 5.4% de la PEA en el mismo período.

La SHCP informó que durante enero-agosto los ingresos presupuestarios se redujeron -0.8% en términos reales respecto al mismo lapso del año pasado. Destaca la disminución de los ingresos provenientes de PEMEX (- 15.2%) y de los ingresos no petroleros (-3.5%), particularmente la caída de los ingresos no tributarios (derechos y aprovechamientos) en un -64.2%

En Aguascalientes, la Inversión Extranjera Directa tuvo notables disminuciones en 2008 y 2009, cuando únicamente se captaron 31.2 y 14.3 millones de dólares (mdd), respectivamente. A pesar de lo anterior, en este rubro durante cinco años (2005-2009) se logró un monto acumulado de 486 mdd, cifra que resulta relevante si se compara con los 527 mdd obtenidos en los seis años previos (1999-2004), cuando el ciclo económico fue más benévolo.

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

II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

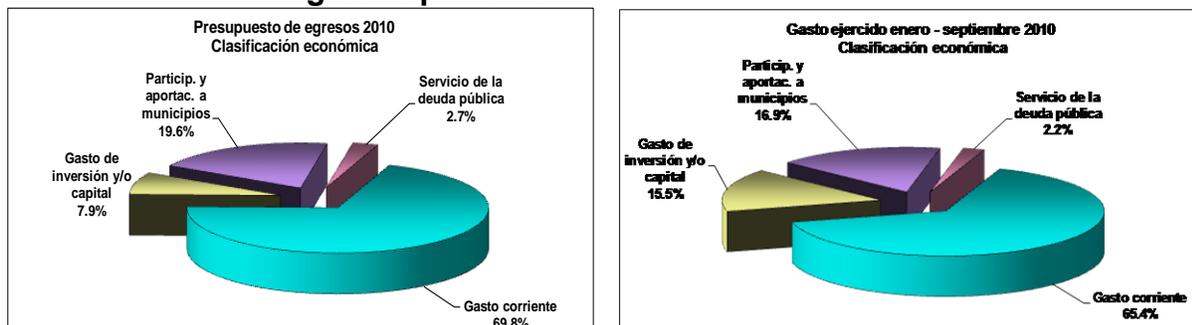
Enero - Septiembre 2010

Concepto	2 0 1 0				2 0 0 9		% Variac. 10 / 09
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep		Ene-Sep	Ene-Dic	
Gasto programable	8,488	7,896	7,747	98%	7,833	11,625	-1%
Gasto corriente	7,621	6,268	6,263	100%	5,767	8,184	9%
Recursos fiscales ordinarios	3,616	2,720	2,663	98%	2,385	3,502	12%
Aportaciones federales (PEF R33)	4,005	2,965	3,018	102%	2,961	4,088	2%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	582	582	100%	421	594	38%
Gasto de inversión y/o capital	867	1,629	1,484	91%	2,065	3,442	-28%
Recursos fiscales ordinarios	451	331	303	92%	307	426	-1%
Aportaciones federales (PEF R33)	416	388	280	72%	245	371	14%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	3	3	100%	203	280	-99%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	871	862	99%	1,260	2,016	-32%
Endeudamiento Público	0	37	37	100%	50	348	-27%
Gasto no programable	2,434	1,786	1,830	102%	1,638	2,237	12%
Participaciones y aportac. a municipios	2,136	1,578	1,622	103%	1,466	2,000	11%
Recursos fiscales ordinarios	1,524	1,118	1,156	103%	1,021	1,433	13%
Aportaciones federales (PEF R33)	612	460	467	101%	445	567	5%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	0	0	0%
Servicio de la deuda pública	298	207	207	100%	172	237	21%
Recursos fiscales ordinarios	298	173	173	100%	172	237	1%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	34	34	100%	0	0	0%
Gasto total	10,922	9,682	9,577	99%	9,471	13,862	1%

(millones de pesos)

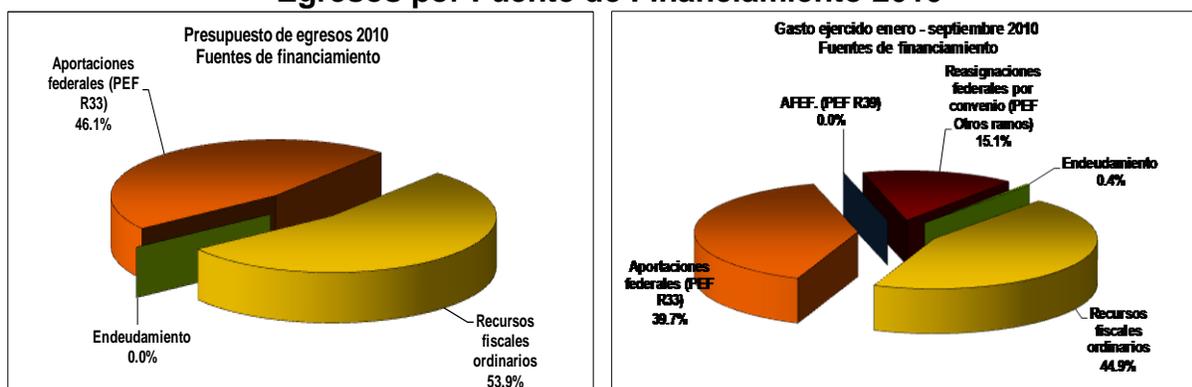
- El Presupuesto Anual 2010 no incluye los egresos por 866.8 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2010 por 10,922 mdp no incluye 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 – septiembre de 2010 representa el 80.9 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 19.1 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 - septiembre de 2010 corresponden en un 44.9 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 39.7 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 0.0% a AFEF (FIES), 15.1 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y el restante 0.4% al Endeudamiento.

b) Gasto Corriente

Enero - Septiembre 2010

Concepto	2 0 1 0				2 0 0 9		% Variac. 10 / 09
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep	% Avance	Ene-Sep	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	3,616	2,720	2,663	98%	2,385	3,502	12%
Capítulo 1000: Servicios personales	908	666	663	100%	591	878	12%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	109	76	58	76%	53	79	8%
Capítulo 3000: Servicios generales	264	228	197	87%	238	416	-17%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,335	1,751	1,745	100%	1,502	2,129	16%
Aportaciones Federales (PEF R33)	4,005	2,965	3,018	102%	2,961	4,088	2%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	16	9	56%	3	12	184%
FASP. Seguridad pública	0	16	9	56%	3	12	184%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	6	1	24%	5	20	-73%
FASP. Seguridad pública	0	6	1	24%	5	20	-73%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	4,005	2,944	3,008	102%	2,952	4,056	2%
FAEB. Educación Básica	3,003	2,135	2,303	108%	2,244	3,104	3%
FASS. Servicios de salud	870	713	612	86%	631	824	-3%
FAM-AS. Asistencia Social	63	42	41	98%	29	59	43%
FAET. Educación tecnológica	39	33	30	93%	29	39	6%
FAEA. Educación para adultos	29	22	21	97%	21	29	3%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	582	582	100%	421	594	38%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	582	582	100%	421	594	38%
Educación pública	0	402	402	100%	421	594	-5%
Salud	0	180	180	100%	0	0	0%
Gasto corriente	7,621	6,268	6,263	100%	5,767	8,184	9%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero – septiembre de 2010 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 918 mdp, representó un decremento del 4.0% con respecto del monto ejercido durante 2009.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero – septiembre de 2010 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento del 16% respecto del monto ejercido durante el 2009.
- El gasto erogado en el período enero – septiembre de 2010 con reasignaciones federales por 582 mdp, corresponden a 402 mdp transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA y los restantes 180 mdp son transferencias de la Secretaría de Salud para el fortalecimiento de la oferta de salud.

c) Gasto de Inversión y/o Capital

Enero - Septiembre 2010

Concepto	2 0 1 0				2 0 0 9		% Variac. 10 / 09
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep	% Avance	Ene-Sep	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	451	331	303	92%	307	426	-1%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	15	9	4	46%	64	41	-94%
Capítulo 6000: Inversión pública	428	314	291	93%	221	363	31%
Capítulo 7000: Inversión financiera	8	8	8	100%	22	22	-63%
Aportaciones Federales (PEF R33)	416	388	280	72%	245	371	14%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	70	26	37%	42	70	-38%
FASP. Seguridad pública	0	70	26	37%	42	70	-38%
Capítulo 6000: Inversión pública	416	317	254	80%	204	301	25%
FISE. Infraestructura social estatal	20	14	0	0%	10	19	-100%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	58	55	51	92%	46	56	9%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	62	48	48	100%	41	59	19%
FASP. Seguridad pública	108	5	3	69%	0	2	0%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	168	195	152	78%	106	166	43%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed. (PEF R39)	0	3	3	100%	203	280	-99%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	3	3	100%	203	280	-99%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	3	3	100%	203	280	-99%
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%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	871	862	99%	1,260	2,016	-32%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	871	862	99%	1,260	2,016	-32%
Gobernación	0	0	0	98%	3	13	-92%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	4	4	100%	2	2	157%
Comunicaciones y Transportes	0	5	5	100%	46	46	-89%
Economía	0	0	0	100%	5	17	-98%
Educación Pública	0	270	270	100%	239	276	13%
Salud	0	372	364	98%	287	496	27%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	11	10	96%	122	191	-91%
Desarrollo Social	0	6	6	100%	3	10	72%
Turismo	0	6	5	92%	35	69	-85%
Previsiones Salariales y Económicas	0	91	91	100%	473	849	-81%
Función Pública	0	0	0	100%	3	4	-100%
Seguridad Pública	0	106	106	100%	43	43	145%
Endeudamiento Público	0	37	37	100%	50	348	-27%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	37	37	100%	50	348	-27%
Gasto de inversión y/o capital	867	1,629	1,484	91%	2,065	3,442	-28%

(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
Total	292.0

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 – septiembre 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	3.1
Recursos federales reasignables 2008	0.0
FAFEF 2009	63.6
FIES 2008	0.0
Recursos federales reasignables 2009	12.4
Total	84.1

- Durante el período enero – septiembre 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	146.2	143.3	2.8
Recursos federales reasignables 2010	1,490.1	1,268.7	221.4
Total	1,636.3	1,412.0	224.2

(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 – septiembre se han ejercido 36.6 mdp quedando pendientes de ejercer 5.5 mdp.

d) Gasto No Programable

Enero - Septiembre 2010

Concepto	2010				2009		% Variac. 10 / 09
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep	% Avance	Ene-Sep	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	1,822	1,292	1,329	103%	1,193	1,670	11%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,524	1,118	1,156	103%	1,021	1,433	13%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	298	173	173	100%	172	237	1%
Aportaciones Federales (PEF R33)	612	494	500	101%	445	567	12%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	612	460	467	101%	445	567	5%
FISM. Infraestructura social municipal	148	112	129	115%	122	136	5%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	464	348	338	97%	323	431	4%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	34	34	100%	0	0	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF I	0	34	34	100%	0	0	0%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	0	0	0	0%	0	0	0%
FEIEF. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	0	0	0%	0	0	0%
Gasto no programable	2,434	1,786	1,830	102%	1,638	2,237	12%

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios al cierre del tercer trimestre del año, alcanzó los 1,622.3 millones de pesos, cifra mayor en términos nominales en un 11 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 5 por ciento, lo que significa 57.3 millones de pesos adicionales, en comparación al mismo período del año anterior presenta una variación del 11 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 septiembre de 2010 registra una avance del 78% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.
- Durante septiembre se autorizaron anticipos de participaciones a los Municipios Asientos y San José de Gracia por un monto de 1.5 millones y 500 mil pesos, respectivamente.

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

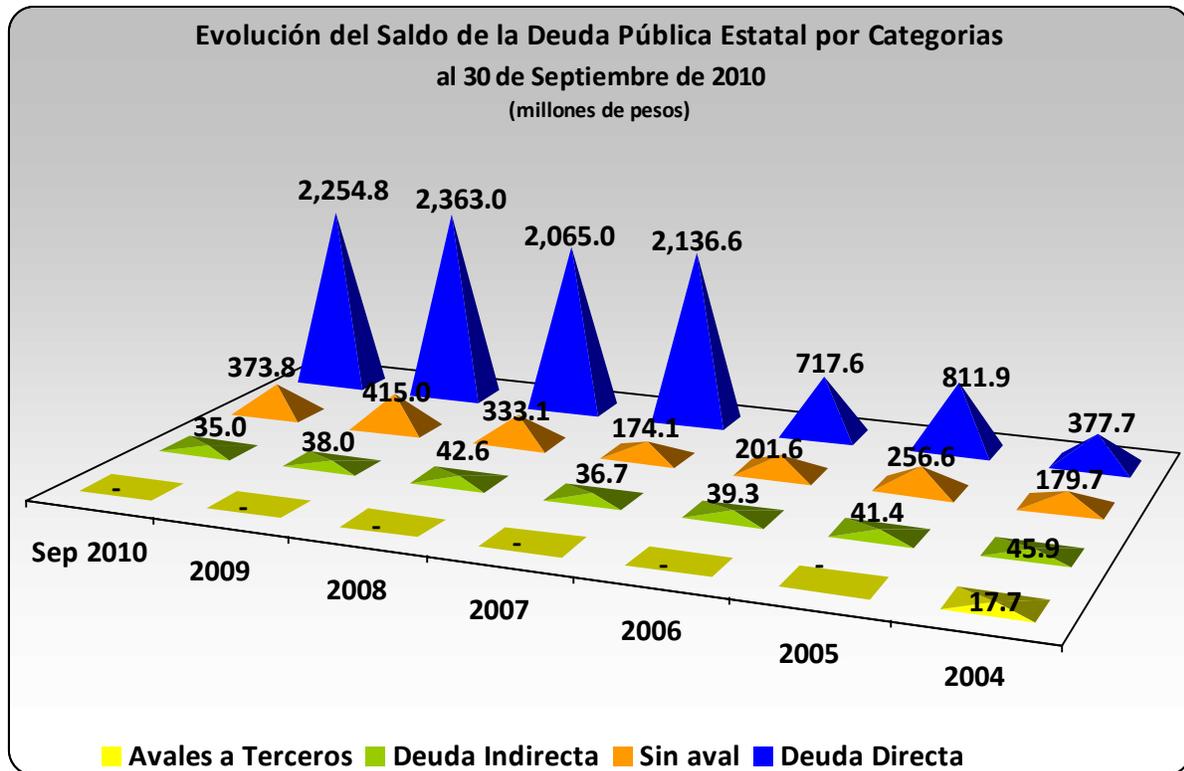
Enero - Septiembre 2010

Concepto	2 0 1 0				2 0 0 9		% Variac. 10 / 09
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep	% Avance	Ene-Sep	Ene-Dic	
1: Aguascalientes, mejor calidad de vida	5,056	4,659	4,797	103%	5,088	7,459	-6%
01: Educación para el desarrollo personal	4,044	3,515	3,681	105%	3,528	4,856	4%
02: Campo y ambiente sostenible	148	160	160	100%	134	217	20%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	223	224	224	100%	170	253	32%
04: Infraestructura y equipamiento integral	642	760	731	96%	1,257	2,133	-42%
2: Aguascalientes, mayor seguridad social	2,307	2,238	2,020	90%	1,812	2,631	11%
05: Salud con calidad y calidez	1,185	1,422	1,318	93%	980	1,381	34%
06: Desarrollo humano y social	327	235	215	91%	220	349	-2%
07: Cohesión y dinámica poblacional	38	28	27	96%	76	94	-64%
08: Gobernabilidad	12	11	10	95%	10	15	6%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	737	537	445	83%	521	785	-15%
10: Participación democrática	7	5	5	90%	5	7	-7%
3: Aguascalientes, bienestar económico	349	324	282	87%	269	502	5%
11: Economía con rostro humano y competitividad	349	324	282	87%	269	502	5%
4: Aguascalientes, un buen gobierno	599	365	339	93%	396	639	-14%
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	599	365	339	93%	396	639	-14%
Otros órdenes de gobierno	2,610	2,095	2,138	102%	1,906	2,631	12%
Otros órdenes de gobierno	2,610	2,095	2,138	102%	1,906	2,631	12%
Gasto total	10,922	9,682	9,577	99%	9,471	13,862	1%

(millones de pesos)

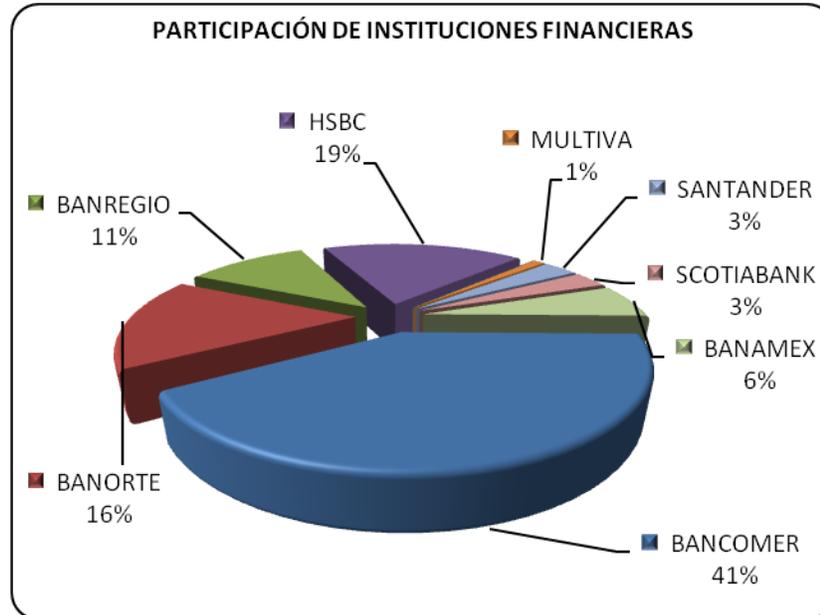
- El gasto ejercido en el período enero - septiembre de 2009 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 53.7 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 19.1 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.8 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 – septiembre de 2010 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 50.1 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 21.1 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.9 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.5 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 22.3 por ciento del total.

II.3 Informe de Deuda Pública



- Durante Septiembre de 2010 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$12 millones, con un acumulado en el año de \$108.2 millones, equivalente al 75% de lo presupuestado (\$144.2 millones) y en total de deuda pública estatal se han pagado \$195.9 millones de pesos.
- Durante Septiembre la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 223 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 Septiembre del presente año fue del 1.11%, veintiún puntos base por abajo de la meta del 1.32% establecida para el 2010, en promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.16%, dieciséis puntos base por abajo de la meta.
- El pago de intereses, comisiones y gastos de la Deuda Directa en Septiembre de 2010 fue por la cantidad de \$10.5 millones, y en lo que va del año se han pagado \$99.1 millones equivalente al 64.59% de lo presupuestado (153.4 millones).

II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en septiembre una tasa ponderada promedio de interés de 4.60% lo que significó estar un 1.037581 de la meta mensual (CETES 28 días = 4.433%). En cifras promedio.
- En septiembre se realizaron 1,781 pagos, de los cuales el 97% fue mediante transferencias electrónicas.