



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

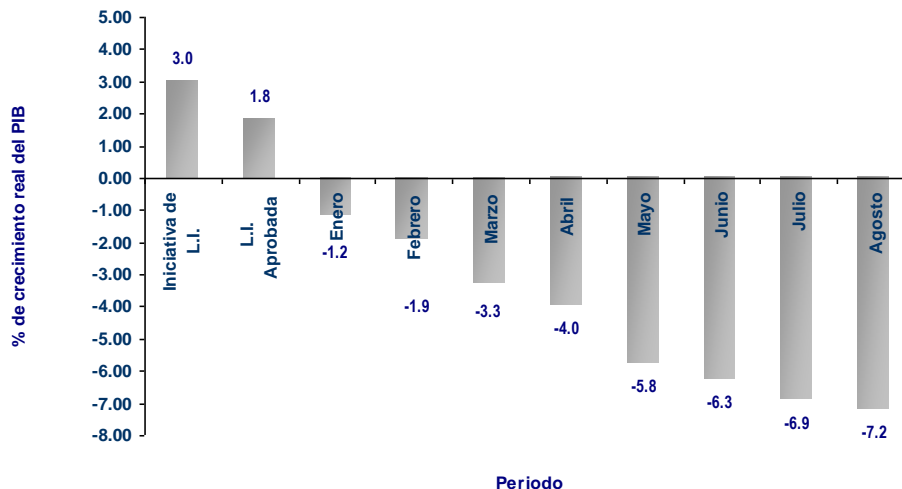
	2008	2009	2009		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa al cierre/1
Producto Interno Bruto					
Crecimiento Real (%)	2.29	1.80	-9.2%	Ene-Jun	-7.20
Inflación					
Diciembre/diciembre	6.53	3.80	5.08	Ago-Ago	4.27
Tipo de Cambio					
Nominal (Promedio)	10.95	11.20	13.65	Ene-Ago	13.22
Tasa de Interés (Cetes 28 días)					
Nominal promedio %	7.68	8.00	5.89	Ene-Ago	4.47
Cuenta Corriente					
% PIB	-0.47	-1.10	0.50	Ene-Jun	-0.90
Balance Público					
% del PIB *	0.53	0.00	0.86	Ene-Jun	-2.30
Petróleo					
Precio Promedio dpb	90.29	70.00	51.79	Ene-Ago	55.55
Plataforma de Exportación					
Miles de barriles diarios	1461.00	1336.00	1247.00	Ene-Julio	1247.00

Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2010

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

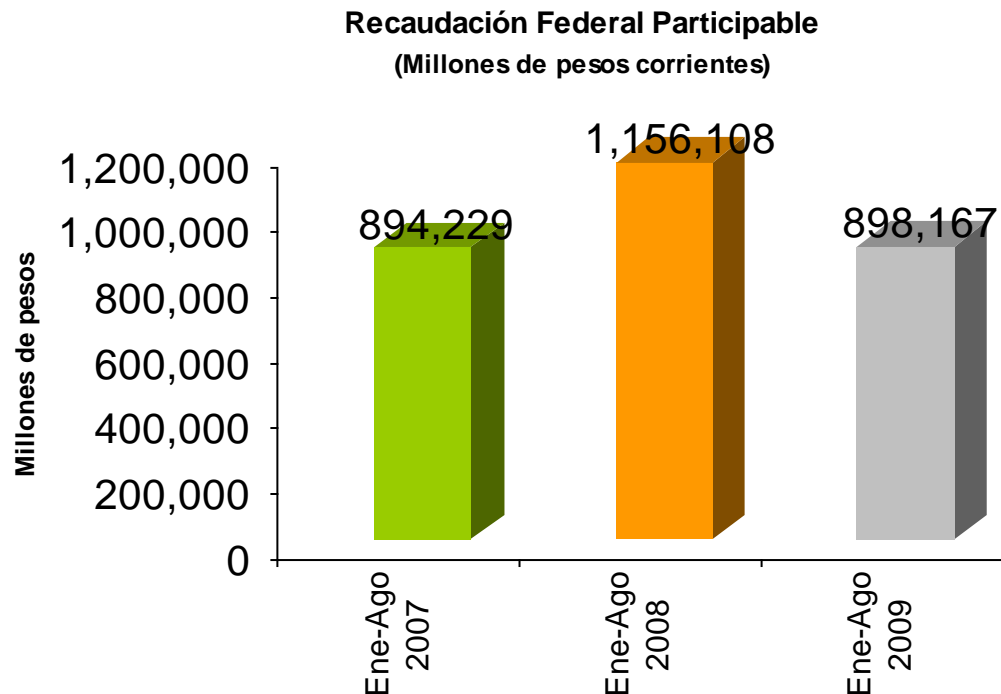
- Con la información disponible hasta este momento se prevé que la economía decrecerá 7.2%, lo cual implicaría que la economía se recupere un poco en lo que resta del año, ya que en el primer semestre decreció ya -9.2%.

Cambios en la expectativa de Crecimiento Económico

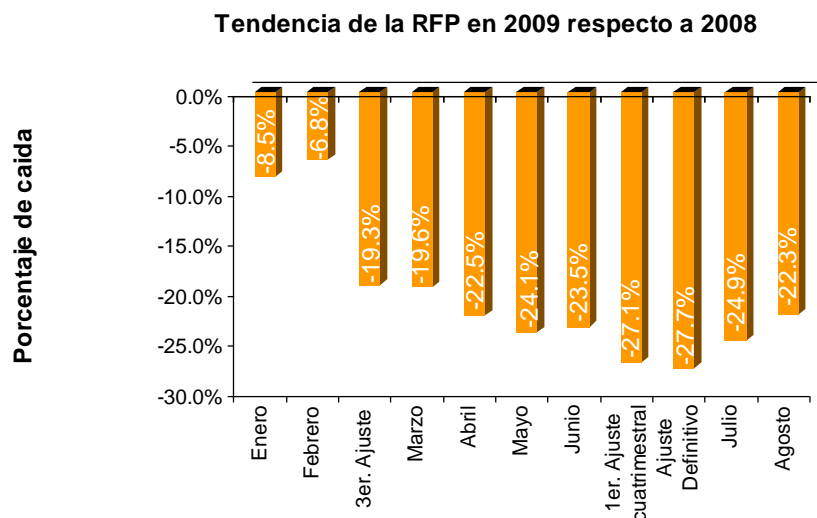




- La recaudación Federal Participable ha sido 22.3% menor en términos nominales a la del mismo periodo de 2008.

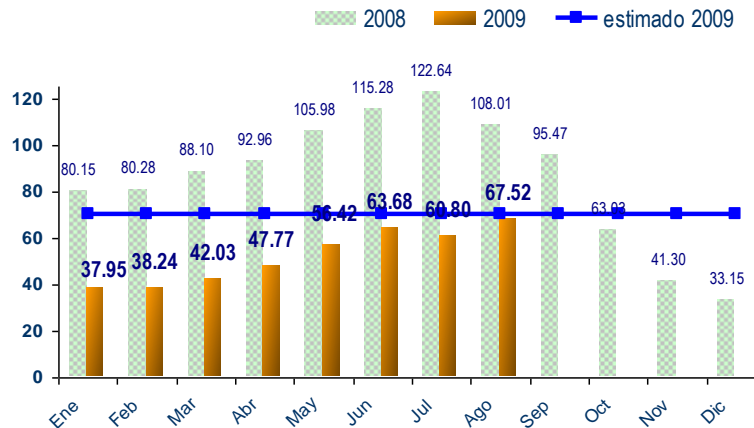


- A lo largo del año este porcentaje de caída ha ido en aumento desde 8.5% en enero hasta su punto máximo de 27.7% al mes de junio. En julio y agosto se observa una menor caída respecto a 2008, lo cual se debe a la recuperación del precio del petróleo.





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 agosto en cerca de 51 dpb y se espera que al cierre del año promedie poco más de 55.5 dpb; es decir 21% por debajo de la estimación oficial. Mientras tanto la plataforma de exportación se ubica 7.5% por debajo de la estimación oficial. No obstante el precio del hidrocarburo se encuentra en su nivel más alto del año y está contribuyendo a compensar en parte la baja en los ingresos tributarios.
- Las transferencias del Ramo 28 observadas hasta el mes de agosto muestran un déficit de **460** millones de pesos en conjunto; **403** en el **FGP**, **30** en el **FFM**, **21** en el Fondo de Fiscalización, y **6** en el **IEPS**.
- A este mes, la estimación al cierre del ejercicio por estos mismos conceptos es menor en **678** millones de pesos a lo previsto en la Ley de Ingresos. No obstante es importante recalcar que a pesar de la ligera recuperación de la RFP durante julio y agosto, la tendencia de descenso en la expectativa de crecimiento económico aun ejerce presión a la baja sobre las participaciones del último trimestre de 2009 y no debe descartarse un **posible aumento del déficit al cierre del año**.



I.2 Ingresos totales al mes de Agosto

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

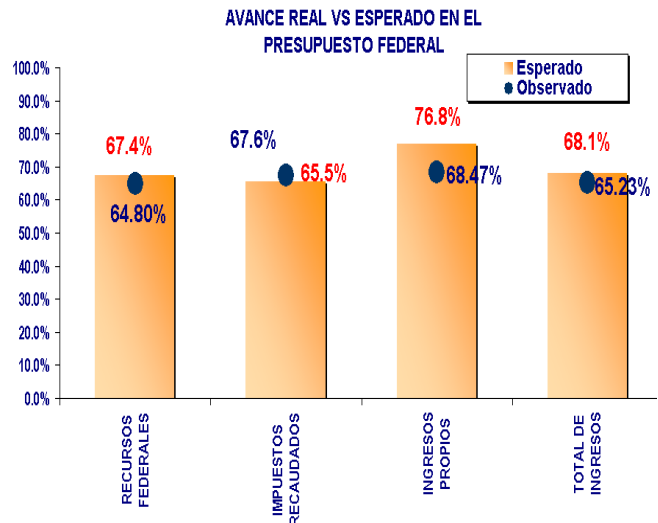
Concepto	Presupuesto 2009		Ingresos 2009 Recibidos 2)	Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2009 vs 2008	
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Mdp	%	Mdp	%	2008	mdp	%	
RECURSOS FEDERALES	9,051.7	9,048.1	5,863.5	-232.7	-3.8	-229.6	-3.8	6,064.2	-200.6	-3.3	
Fondo General de Participaciones	3,600.5	3,602.8	2,057.3	-404.6	-16.4	-403.1	-16.4	2,592.7	-535.4	-20.6	
Fondo de Fomento Municipal	456.7	456.1	282.0	-30.6	-9.8	-31.0	-9.9	321.5	-39.5	-12.3	
Ramo 33	4,510.0	4,508.7	3,227.9	231.3	7.7	230.7	7.7	2,826.5	401.4	14.2	
Ramo 33 FAFEF	202.5	202.6	135.1	0.1	0.1	0.1	0.1	131.8	3.3	2.5	
Fondo de Fiscalización	200.0	202.7	112.3	-27.6	-9.9	-20.6	-15.5	139.4	-27.1	-19.4	
IEPS	82.0	75.2	48.8	-1.1	-2.3	-5.7	-10.5	52.3	-3.5	-6.6	
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	433.4	428.1	289.2	9.0	3.2	8.7	3.1	360.3	-71.1	-19.7	
Tenencia Federal	0.0	0.0	19.0	19.0	n.a	19.0	n.a	203.3	-184.3	-90.6	
ISAN	74.4	61.6	36.6	-5.7	-13.5	-14.5	-28.4	47.0	-10.3	-22.0	
Coordinación Fiscal	136.7	122.4	99.0	14.0	16.4	4.1	4.3	83.7	15.3	18.3	
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	244.1	134.5	-18.3	-12.0	0.1	0.1	26.2	108.3	n.a.	
INGRESOS PROPIOS	874.6	874.6	598.9	-72.9	-10.9	-72.9	-10.9	449.8	149.1	33.1	
Impuestos	561.4	561.4	373.9	-74.8	-16.7	-74.8	-16.7	235.1	138.8	59.1	
Derechos	238.8	238.8	159.5	-22.6	-12.4	-22.6	-12.4	173.0	-13.6	-7.8	
Productos	63.3	63.3	18.2	-19.8	-52.1	-19.8	-52.1	35.9	-17.7	-49.3	
Aprovechamientos	11.2	11.2	47.3	44.3	1488.5	44.3	1488.7	5.8	41.5	716.9	
INGRESOS TOTALES	10,359.7 ¹⁾	10,350.8	6,751.6	-296.7	-4.2	-293.8	-4.2	6,874.2	-122.6	-1.8	

Nota:

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

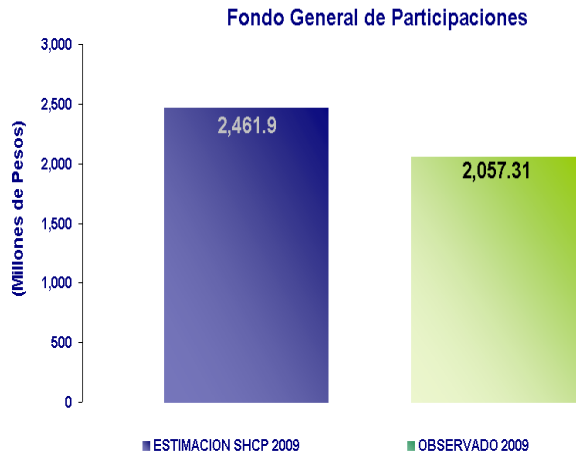
Al mes de Agosto se obtuvieron ingresos por cerca de 6,752 mdp, lo que representa el 68% de avance respecto a la meta del presupuesto federal, este resultado es 3% inferior a lo que se esperaba recibir en el periodo.

Respecto al 2008, lo ingresado en el periodo, es inferior en 122 mdp. Este decrecimiento se deriva básicamente de una caída de 535 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 Agosto, los recursos recibidos en este fondo son 16% menores en términos nominales a lo previsto en la Ley de Ingresos para el periodo y equivalen a 403 millones de pesos.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.- Al mes de Agosto se han dejado de recibir 30 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 los primeros 8 meses del año se recibieron recursos por 3,228 mdp, con lo cual se tienen poco más de 231 mdp respecto a lo programado por la federación, respecto al mismo periodo del año anterior, se tienen 401 millones de pesos adicionales, que representa poco más del 14%.

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 Agosto es normal, en base al calendario oficial que publicó la SHCP en el mes de diciembre de 2008.

En julio y agosto se recibieron 32 millones de pesos para Infraestructura Básica del Fondo de Aportaciones Múltiples que hasta junio no han sido dados a conocer por la Federación y por lo tanto no habían sido transferidos.



I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE AGOSTO
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	%
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	433.4	289.2	33%	8.7	6.0	360.3	-71.1	-19.7
Tenencia Federal	0.0	19.0	2%	19.0	n.a	203.3	-184.3	-90.6
ISAN	74.4	36.6	4%	-14.5	-28.4	47.0	-10.3	-22.0
Coordinación Fiscal	136.7	99.0	11%	4.1	4.3	83.7	15.3	18.3
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	134.5	15%	0.1	0.1	26.2	108.3	n.a
INGRESOS PROPIOS	874.6	598.9	67%	-72.9	-10.9	449.8	149.1	33.1
Impuestos	561.4	373.9	42%	-74.8	-16.7	235.1	138.8	59.1
Derechos	238.8	159.5	18%	-22.6	-12.4	173.0	-13.6	-7.8
Productos	63.3	18.2	2%	-19.8	-52.1	35.9	-17.7	-49.3
Aprovechamientos	11.2	47.3	5%	44.3	1488.7	5.8	41.5	716.9
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	1,308.0	888.1	100%	-64.2	-7.9	810.0	78.0	9.6

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a poco más de 888 millones de pesos al mes de Agosto, lo cual es cerca de 10% mayor a lo obtenido al mismo mes del año anterior, ese crecimiento podría ser aun mayor de no ser por el mayor 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 Impuesto a la Gasolina, el ISAN y los productos financieros se han visto muy afectados. De agosto de 2009 a la fecha se han perdido casi 12,000 plazas de trabajo formales, las ventas de vehículos nuevos se han contraído 40% y la disponibilidad de recursos para invertir es sumamente baja. Adicionalmente la venta de gasolina ha disminuido casi 10% respecto al periodo enero-agosto de 2008.

EGRESOS





II.- EGRESOS

II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

Este mes algunas economías importantes de Europa y Asia salieron de la recesión. Mientras que en Alemania y Japón la recuperación es apenas perceptible en China se da a paso acelerado. En ese país la producción industrial registró incrementos anuales de 10.8% y 12.3% en julio y agosto, respectivamente, y la inversión en activos fijos tiene un incremento del 33% anual durante los primeros ocho meses.

Otras señales de optimismo son, por un lado, el anuncio de los bancos centrales del Reino Unido, Canadá, Nueva Zelanda y Corea del Sur de que mantendrán las tasas de interés en su nivel actual durante la primera mitad del año próximo y, por otro lado, la tendencia creciente de los precios de las materias primas, principalmente el del petróleo crudo, como consecuencia de una mayor demanda de los países que salen de la recesión y por el incremento estacional de la demanda de energéticos durante el invierno.

En México resurgió el clima de optimismo en el mercado financiero y se consolida gradualmente la estabilidad macroeconómica con precios y tasas de interés a la baja. No obstante, la economía real todavía se encuentra en recesión.

El principal indicador de la Bolsa Mexicana de Valores durante enero-agosto aumentó 31.6%, que es congruente con la dinámica observada en el mercado financiero internacional. La inflación tiende a la baja y se ubicó en 4.9% cuando la meta es de 3% (+/- un punto porcentual). En julio dicho indicador se situó en 5.7%. Por su parte, el rendimiento del Cete a 28 días fue de 4.49%, que es ligeramente inferior al nivel observado el mes anterior. El tipo de cambio osciló en alrededor de los 13 pesos por dólar.

Durante el segundo trimestre el Producto Interno Bruto se contrajo -10.25% mientras que la población ocupada lo hizo en -1.19%. Particularmente, en julio la actividad industrial cayó -6.5%, y el comercio exterior continuó en estancamiento. Al cierre de agosto las reservas internacionales sumaban 76,459 millones de dólares (mdd), es decir, 8,982 mdd menos respecto al nivel observado al cierre de 2008.

En Aguascalientes la expansión económica durante el período 2005-2007 fue de 4.7% tasa media anual a precios constantes. De acuerdo con el INEGI, sobresale el crecimiento de 25.7% registrado por la actividad del sector manufacturero y, en contraste, la caída de -8.4% del sector servicios de hotelería y restaurantes.

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



II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

Enero - Agosto 2009

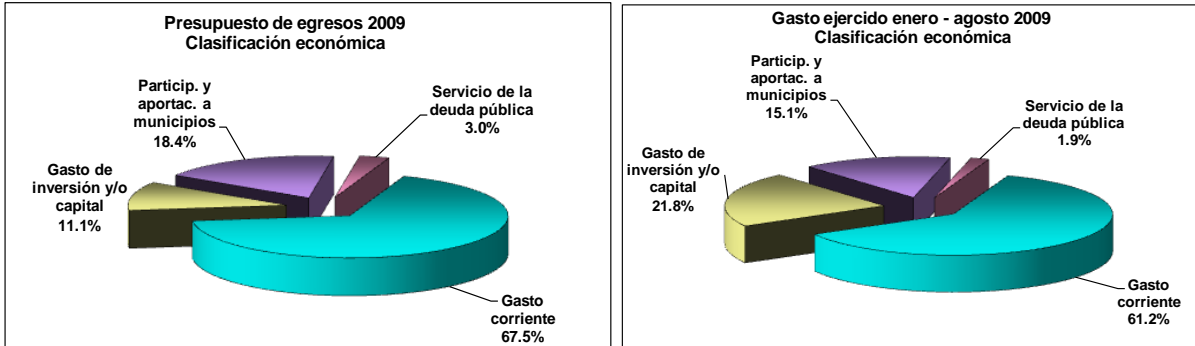
Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Ago	Ene-Ago	% Avance	Ene-Ago	Ene-Dic	
Gasto programable	8,441	7,077	6,966	98%	6,113	10,219	14%
Gasto corriente	7,252	5,034	5,136	102%	4,778	7,530	8%
Recursos fiscales ordinarios	3,580	2,209	2,168	98%	2,206	3,368	-2%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,672	2,487	2,630	106%	2,235	3,622	18%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	338	338	100%	337	541	1%
Gasto de inversión y/o capital	1,190	2,043	1,830	90%	1,336	2,689	37%
Recursos fiscales ordinarios	374	305	269	88%	372	803	-28%
Aportaciones federales (PEF R33)	425	259	203	78%	241	402	-16%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	186	179	96%	96	120	86%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	1,226	1,132	92%	626	1,363	81%
Endeudamiento Público	390	67	46	68%	0	0	0%
Gasto no programable	2,309	1,536	1,422	93%	1,563	2,301	-9%
Participaciones y aportac. a municipios	1,982	1,377	1,267	92%	1,406	2,044	-10%
Recursos fiscales ordinarios	1,418	949	871	92%	1,029	1,504	-15%
Aportaciones federales (PEF R33)	565	396	396	100%	377	540	5%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	31	0	0%	0	0	0%
Servicio de la deuda pública	326	159	155	97%	157	258	-1%
Recursos fiscales ordinarios	326	159	155	97%	157	258	-1%
Gasto total	10,750	8,613	8,388	97%	7,677	12,520	9%

(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 y el FIES, 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".

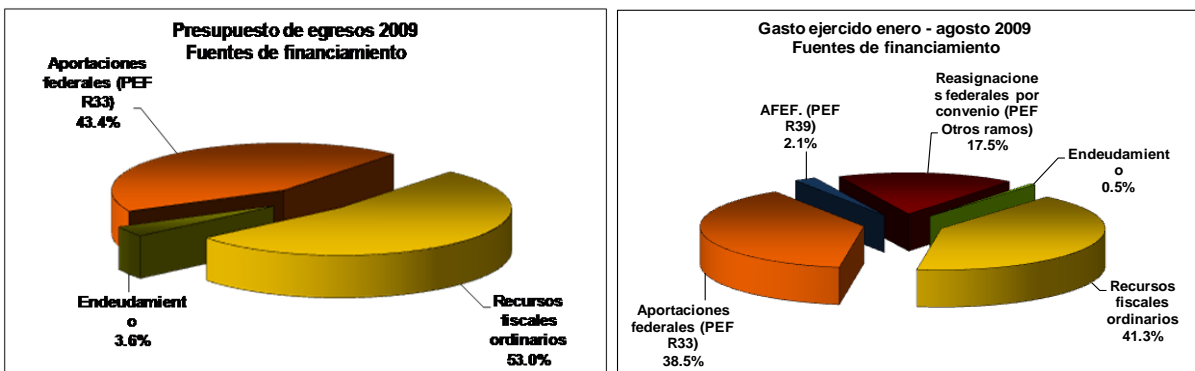


Egresos por Clasificación Económica 2009



- 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 - agosto de 2009 representa el 83.0 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 17.0 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 - agosto de 2009 corresponden en un 41.3 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 38.5 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 2.1 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (FIES), 17.5 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y el restante 0.5% al Endeudamiento.

b) Gasto Corriente

Enero - Agosto 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Ago	Ene-Ago	% Avance	Ene-Ago	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	3,580	2,209	2,168	98%	2,206	3,368	-2%
Capítulo 1000: Servicios personales	809	526	526	100%	445	749	18%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	131	60	48	79%	56	83	-15%
Capítulo 3000: Servicios generales	379	232	215	93%	253	379	-15%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,260	1,391	1,379	99%	1,451	2,157	-5%
Aportaciones Federales (PEF R33)	3,672	2,487	2,630	106%	2,235	3,622	18%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	6	2	36%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	6	2	36%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	11	4	32%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	11	4	32%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,672	2,470	2,624	106%	2,235	3,622	17%
FAEB. Educación Básica	2,846	1,948	2,001	103%	1,782	2,847	12%
FASS. Servicios de salud	608	475	575	121%	410	653	40%
FAM-AS. Asistencia Social	63	4	4	100%	4	50	-5%
FAET. Educación tecnológica	37	25	26	103%	23	35	14%
FAEA. Educación para adultos	28	19	19	100%	17	27	8%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	338	338	100%	337	541	1%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	338	338	100%	337	541	1%
Educación pública	0	338	338	100%	337	541	1%
Gasto corriente	7,252	5,034	5,136	102%	4,778	7,530	8%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - agosto de 2009 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 788 mdp, representó un incremento nominal del 4.5% respecto del monto ejercido durante 2008.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - agosto de 2009 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un decremento nominal del 5% respecto de 2008.
- El gasto erogado en el período enero - agosto de 2009 con reasignaciones federales por 338 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 - Agosto 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Ago	Ene-Ago	% Avance	Ene-Ago	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	374	305	269	88%	372	803	-28%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	20	62	62	99%	6	71	988%
Capítulo 6000: Inversión pública	345	234	199	85%	358	723	-44%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	9	9	100%	9	9	2%
Aportaciones Federales (PEF R33)	425	259	203	78%	241	402	-16%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	60	30	51%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	60	30	51%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	425	200	173	87%	241	402	-28%
FISE. Infraestructura social estatal	18	12	7	60%	11	17	-33%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	65	44	30	68%	46	63	-36%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	82	36	36	99%	32	68	12%
FASP. Seguridad pública	108	0	0	0%	75	93	-100%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	152	108	101	93%	78	160	30%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	186	179	96%	96	120	86%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	186	179	96%	96	120	86%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	186	179	96%	73	96	146%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	0	0	0%	2	3	-100%
Apoyo Financiero	0	0	0	0%	21	22	-100%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	1,226	1,132	92%	626	1,363	81%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	1,226	1,132	92%	626	1,363	81%
Gobernación	0	12	0	2%	0	5	-51%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	2	2	100%	1	1	45%
Comunicaciones y Transportes	0	45	45	100%	43	97	6%
Economía	0	0	0	100%	0	15	-52%
Educación Pública	0	220	210	95%	300	425	-30%
Salud	0	278	274	98%	240	405	14%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	118	103	87%	26	156	297%
Desarrollo Social	0	7	2	34%	3	8	-25%
Turismo	0	34	33	99%	10	45	236%
Previsiones Salariales y Económicas	0	465	417	90%	0	200	0%
Función Pública	0	2	2	100%	2	5	1%
Seguridad Pública	0	43	43	100%	0	0	0%
Endeudamiento Público	390	67	46	68%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	390	67	46	68%	0	0	0%
Gasto de inversión y/o capital	1,190	2,043	1,830	90%	1,336	2,689	37%

(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
Total	882.5



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 - agosto 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	11.7
FAFEF 2008	5.4
Recursos federales reasignables 2008	183.8
Total	205.9

Millones de pesos

- Durante el período enero - agosto 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	135.1	63.0	72.1
FIES 2008	231.1	127.7	103.4
Recursos federales reasignables 2009	1,344.1	876.3	467.8
Total	1,710.3	889.0	643.3

(Millones de pesos)

d) Gasto No Programable

Enero - Agosto 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Ago	Ene-Ago		Ene-Ago	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	1,744	1,109	1,026	93%	1,186	1,761	-14%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,418	949	871	92%	1,029	1,504	-15%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	326	159	155	97%	157	258	-1%
Aportaciones Federales (PEF R33)	565	396	396	100%	377	540	5%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	565	396	396	100%	377	540	5%
FISM. Infraestructura social municipal	134	109	109	100%	103	129	5%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	430	287	287	100%	274	411	5%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	31	0	0%	0	0	0%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	0	31	0	0%	0	0	0%
FEIEF. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	31	0	0%	0	0	0%
Gasto no programable	2,309	1,536	1,422	93%	1,563	2,301	-9%

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el período enero-agosto, alcanzó los 1,266.6 millones de pesos, cifra menor en términos nominales en un 10 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 11 por ciento, lo que significa 102.8 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 15 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 agosto de 2009 registra un avance del 70% respecto a la última estimación realizada por la Secretaría de Finanzas.

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

Enero - Agosto 2009

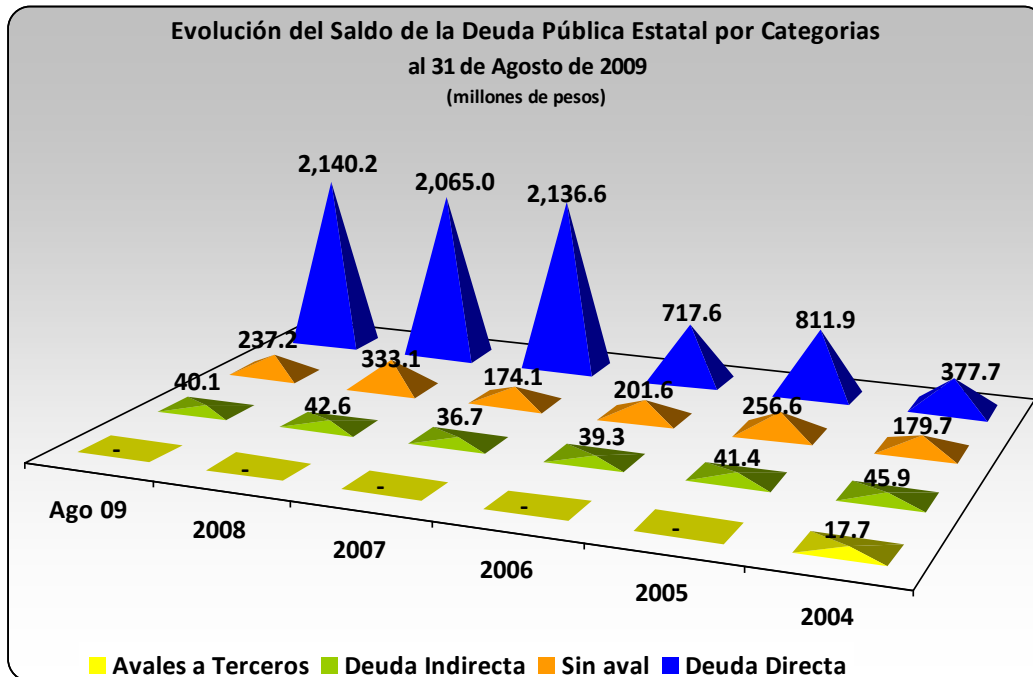
Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Ago	Ene-Ago		Ene-Ago	Ene-Dic	
1: Aguascalientes, mejor calidad de vida	5,297	4,559	4,499	99%	4,053	6,688	11%
01: Educación para el desarrollo personal	3,867	3,089	3,123	101%	2,979	4,801	5%
02: Campo y ambiente sostenible	134	122	122	100%	111	156	10%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	231	153	153	100%	208	301	-26%
04: Infraestructura y equipamiento integral	1,066	1,195	1,101	92%	755	1,430	46%
2: Aguascalientes, mayor seguridad social	2,110	1,641	1,637	100%	1,471	2,332	11%
05: Salud con calidad y calidez	995	811	909	112%	778	1,326	17%
06: Desarrollo humano y social	353	189	178	94%	136	308	31%
07: Cohesión y dinámica poblacional	35	74	73	100%	188	101	-61%
08: Gobernabilidad	11	9	9	97%	6	11	42%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	708	555	465	84%	358	578	30%
10: Participación democrática	8	5	4	96%	4	7	0%
3: Aguascalientes, bienestar económico	296	247	236	95%	148	398	60%
11: Economía con rostro humano y competitividad	296	247	236	95%	148	398	60%
4: Aguascalientes, un buen gobierno	639	385	346	90%	337	606	3%
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	639	385	346	90%	337	606	3%
Otros órdenes de gobierno	2,408	1,780	1,670	94%	1,668	2,497	0%
Otros órdenes de gobierno	2,408	1,780	1,670	94%	1,668	2,497	0%
Gasto total	10,750	8,613	8,388	97%	7,677	12,520	9%

- El gasto ejercido en enero - agosto de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 52.8 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 19.2 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1.9 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.4 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 21.7 por ciento del total.
- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – agosto de 2009 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 53.6 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 19.5 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.8 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.1 por ciento;



y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 19.9 por ciento del total.

II.3 Informe de Deuda Pública

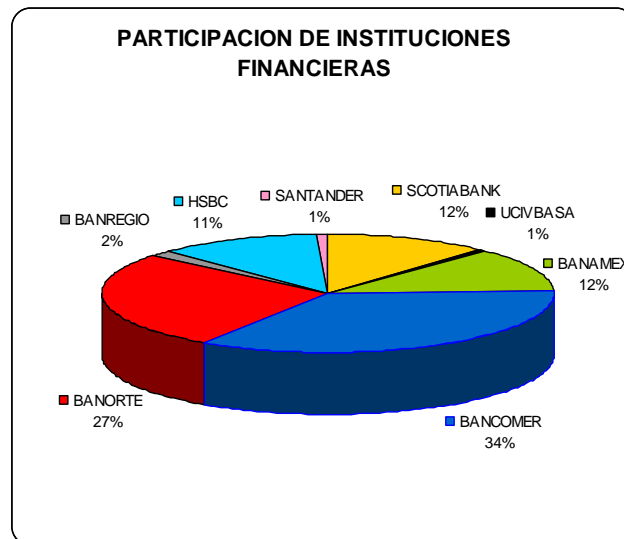


- El día 19 de agosto, el Gobierno del Estado realizó la primera disposición por \$128.8 millones del crédito contratado con Banorte, por \$390 millones, el cual será destinado a la realización de diversas obras públicas, el plazo es 15 años con una tasa de TIIE + 2.10, sin comisiones y afectándose en garantía el 6.5% de las participaciones federales ramo 28 que le corresponden al Estado y se pagará a través del fideicomiso de administración y pago que se tiene con Scotiabank.
- Durante agosto el municipio de Jesús María dispuso los primeros \$7.5 millones de pesos del crédito contratado con Banobras S.N.C. por \$10 millones; el cual será destinado para la adquisición de una barredora y obras públicas en el municipio; dicho financiamiento es por un plazo de 17 meses, pagado una tasa de TIIE + 2.13 y teniendo como garantía las participaciones federales que le corresponden al municipio.
- El acumulado a agosto de 2009 de las amortizaciones de capital de la deuda directa suman \$53.6 millones, equivalente al 49.02% de lo presupuestado (\$109.3 millones) y en total de deuda pública estatal en lo que va del año se han pagado \$162.9 millones de pesos.



- Durante agosto la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 216 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 Agosto del presente año fue del 1.35%, cincuenta y cuatro puntos base por abajo de la meta del 1.89% establecida para el 2009, finalmente en promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.29%, sesenta puntos base por abajo de la meta establecida.
- El pago de intereses, comisiones y gastos de la Deuda Directa en agosto de 2009 fue por la cantidad de \$9.3 millones, y en lo que va del año se han pagado \$101.7 millones equivalente al 46.88% de lo presupuestado (216.85 millones).

II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en agosto una tasa ponderada promedio de interés de 4.5694% lo que significó estar un 1.0183 de la meta mensual (CETES 28 días = 4.4874%). En cifras promedio
- En agosto se realizaron 1,556 pagos, de los cuales el 98% fue mediante transferencias electrónicas y el 2% por medio de cheques.