



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

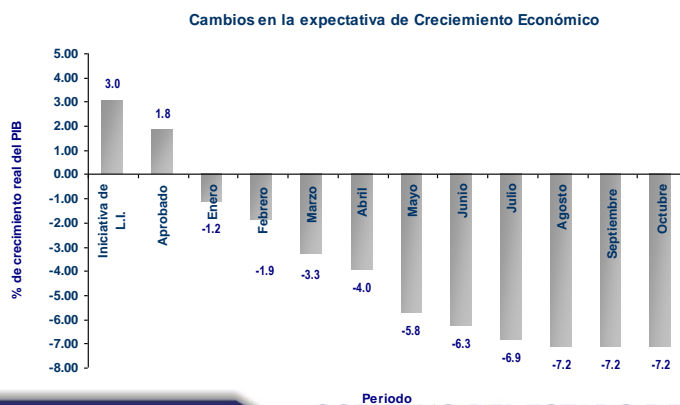
	2008	2009		2009		Oficial 2010
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa al cierre/1	
Producto Interno Bruto						
Crecimiento Real (%)	2.29	1.80	-8.1%	Ene-Sep	-7.20	3.00
Inflación						
Diciembre/diciembre	6.53	3.80	4.50	Oct-Oct	4.23	3.30
Tipo de Cambio						
Nominal (Promedio)	10.95	11.20	13.59	Ene-Oct	13.31	13.80
Tasa de Interés (Cetes 28 días)						
Nominal promedio %	7.68	8.00	5.73	Ene-Oct	4.54	4.50
Cuenta Corriente						
% PIB	-0.47	-1.10	0.50	Ene-Jun	-0.57	-1.80
Balance Público						
% del PIB *	0.53	0.00	0.84	Ene-Sep	-2.04	-2.50
Petróleo						
Precio Promedio dpb	90.29	70.00	54.71	Ene-oct	58.70	53.90
Plataforma de Exportación						
Miles de barriles diarios	1461.00	1336.00	1217.56	Ene-Sep	1217.56	1108.00

Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2010

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

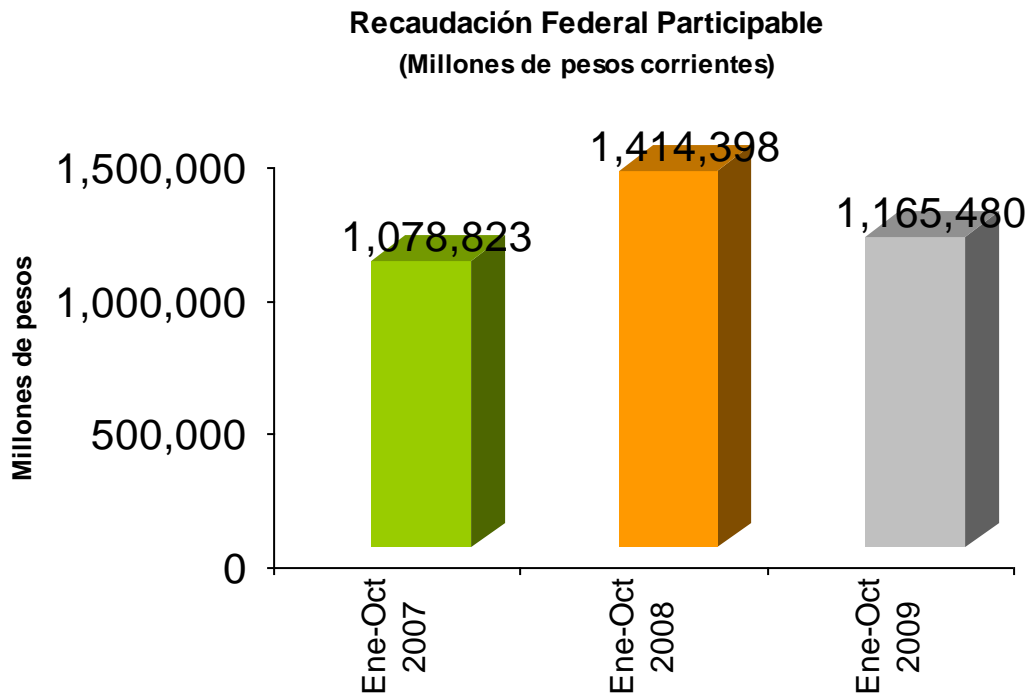
n.d. No disponible

- Con la información disponible hasta este momento se prevé que la economía decrecerá 7.2%, lo cual implicaría que la economía se siga recuperando en lo que resta del año. Cabe destacar que por primera vez en el año la expectativa de crecimiento económico se mantiene durante un último trimestre ya que se mantuvo en -7.2%.





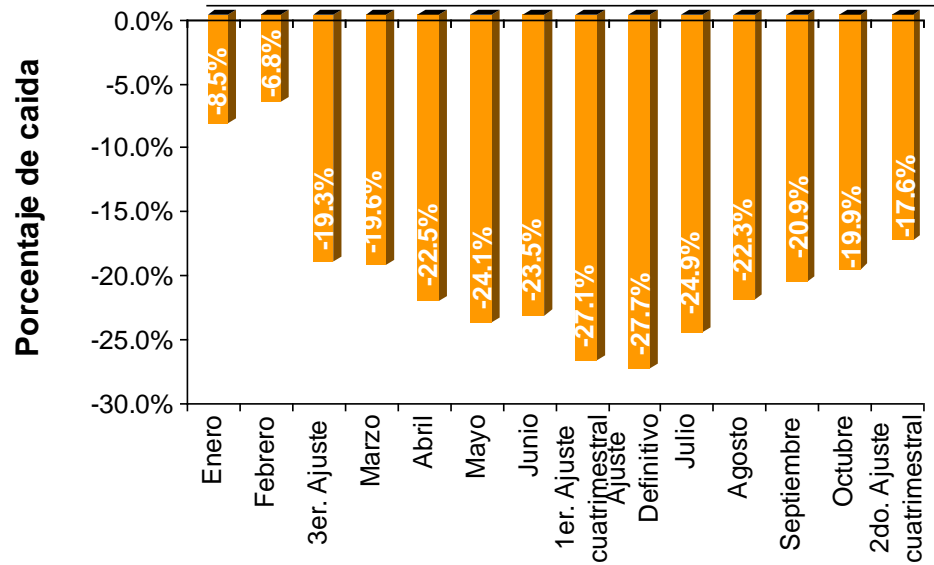
- La recaudación Federal Participable ha sido 17.6% menor en términos nominales a la del mismo periodo de 2008.



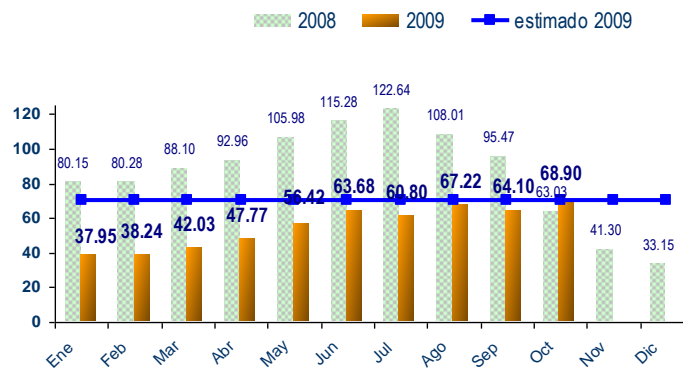
- A lo largo del año este porcentaje de caída ha ido en aumento desde 8.5% en enero hasta su punto máximo de 27.7% al mes de junio. De julio a octubre se observa una menor caída respecto a 2008, lo cual se debe fundamentalmente a la recuperación del precio del petróleo.



Tendencia de la RFP acumulada en 2009 respecto a 2008



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 octubre se ubica cerca de 55 dpb y se espera que al cierre del año promedie poco más de 56 dpb; es decir 22% 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 esta contribuyendo a compensar en parte la baja en los ingresos tributarios.



- ❑ Las transferencias del Ramo 28 observadas hasta el mes de Octubre muestran un déficit de **432** millones de pesos en conjunto; **385** en el **FGP**, **22** en el **FFM**, **21** en el Fondo de Fiscalización, y **4** en el **IEPS**.
- ❑ Se espera que al cierre del ejercicio los ingresos por FEIEF sean aproximadamente de 450 millones de pesos, para lo cual se requiere que la última entrega de recursos sea de aproximadamente 85 millones de pesos.

I.2 Ingresos totales al mes de Octubre

RECAUDACION AL MES DE OCTUBRE
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 2008	Crecimiento nominal 2009 vs 2008	
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Mdp	%	Mdp	%		mdp	%
RECURSOS FEDERALES	9,051.7	9,048.1	7,398.2	-157.0	-2.1	-149.2	-2.0	7,482.5	-84.2	-1.1
Fondo General de Participaciones	3,600.5	3,602.8	2,663.7	-386.8	-12.7	-384.8	-12.6	3,169.0	-505.3	-15.9
Fondo de Fomento Municipal	456.7	456.1	364.3	-22.0	-5.7	-22.4	-5.8	392.1	-27.7	-7.1
Ramo 33	4,510.0	4,508.7	3,994.2	284.3	7.7	283.6	7.6	3,518.7	475.4	13.5
Ramo 33 FADEF	202.5	202.6	168.9	0.1	0.1	0.1	0.1	164.7	4.2	2.5
Fondo de Fiscalización	200.0	202.7	143.2	-34.2	-9.7	-21.4	-13.0	175.0	-31.8	-18.2
IEPS	82.0	75.2	64.0	1.5	2.4	-4.2	-6.2	63.0	1.0	1.5
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	433.4	428.1	364.4	11.9	3.4	9.0	2.5	428.1	-63.8	-14.9
Tenencia Federal	0.0	0.0	22.6	22.6	n.a	22.6	n.a	218.8	-196.2	-89.7
ISAN	74.4	61.6	47.7	-3.5	-6.8	-14.1	-22.8	56.2	-8.5	-15.1
Coordinación Fiscal	136.7	122.4	117.3	14.1	13.7	2.1	1.8	109.7	7.6	6.9
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	244.1	176.8	-21.3	-10.8	-1.5	-0.9	43.4	133.4	n.a.
INGRESOS PROPIOS	874.6	874.6	679.2	-89.3	-11.6	-89.3	-11.6	528.4	150.8	28.5
Impuestos	561.4	561.4	425.7	-78.4	-15.6	-78.4	-15.6	276.7	149.1	53.9
Derechos	238.8	238.8	181.7	-27.8	-13.3	-27.8	-13.3	195.4	-13.7	-7.0
Productos	63.3	63.3	22.7	-26.5	-53.8	-26.5	-53.8	47.5	-24.8	-52.2
Aprovechamientos	11.2	11.2	49.1	43.4	770.3	43.4	770.4	8.9	40.2	451.6
INGRESOS TOTALES	10,359.7 ¹⁾	10,350.8	8,441.8	-234.4	-2.7	-229.4	-2.6	8,439.1	2.7	0.0

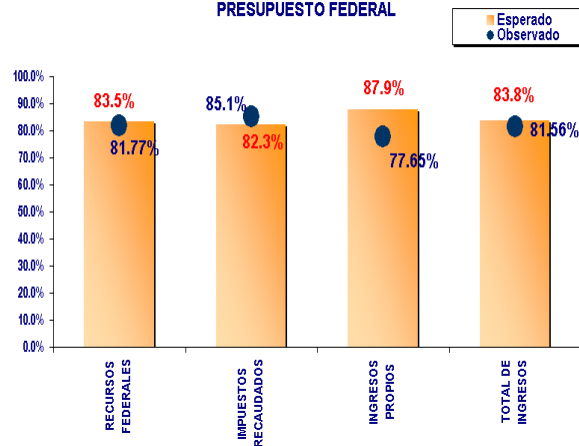
Nota:

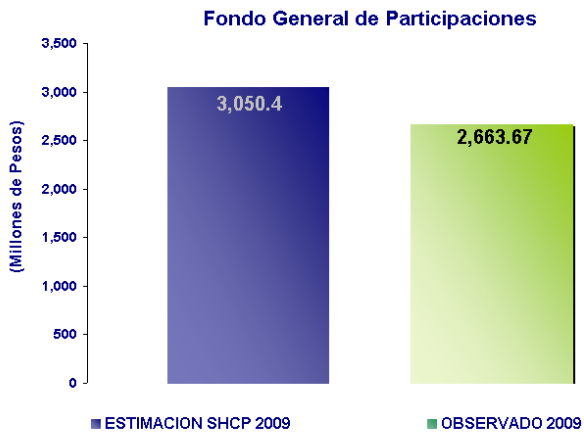
/1 No se incluye el endeudamiento neto, ni los ingresos propios de las Entidades Paraestatales.

Al mes de Octubre se obtuvieron ingresos por cerca de 8,442 mdp, lo que representa el 82% de avance respecto a la meta del presupuesto federal, este resultado es 2% inferior a lo que se esperaba recibir en el periodo.

Respecto al 2008, lo ingresado en el periodo, es cerca de 3 mdp más.

AVANCE REAL VS ESPERADO EN EL
PRESUPUESTO FEDERAL





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 Presupuesto Federal.

Al mes de Octubre, los recursos recibidos en este fondo son cerca de 13% menores en términos nominales a lo previsto en la Ley de Ingresos para el periodo y equivalen a 385 millones de pesos.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.- Al mes de Octubre se han dejado de recibir 22 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 10 meses del año se recibieron recursos por 3,994 mdp, con lo cual se tienen poco más de 648 mdp respecto a lo programado por la federación, respecto al mismo periodo del año anterior, se tienen 475 millones de pesos adicionales, que representa cerca 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 Octubre es normal, en base al calendario oficial que publicó la SHCP en el mes de diciembre de 2008, salvo en FAEB donde se amplían las transferencias para soportar el aumento salarial.

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

Concepto	Ley de Ingresos 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	364.4	35%	9.0	5.1	428.1	-63.8	-14.9
Tenencia Federal	0.0	22.6	2%	22.6	n.a	218.8	-196.2	-89.7
ISAN	74.4	47.7	5%	-14.1	-22.8	56.2	-8.5	-15.1
Coordinación Fiscal	136.7	117.3	11%	2.1	1.8	109.7	7.6	6.9
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	176.8	17%	-1.5	-0.9	43.4	133.4	n.a
INGRESOS PROPIOS	874.6	679.2	65%	-89.3	-11.6	528.4	150.8	28.5
Impuestos	561.4	425.7	41%	-78.4	-15.6	276.7	149.1	53.9
Derechos	238.8	181.7	17%	-27.8	-13.3	195.4	-13.7	-7.0
Productos	63.3	22.7	2%	-26.5	-53.8	47.5	-24.8	-52.2
Aprovechamientos	11.2	49.1	5%	43.4	770.4	8.9	40.2	451.6
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	1,308.0	1,043.6	100%	-80.2	-8.5	956.6	87.0	9.1

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a 1,044 millones de pesos al mes de Octubre, lo cual es poco más de 9% 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, derivado del 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 Octubre de 2008 a la fecha se han perdido casi 10,000 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-Octubre de 2008.

EGRESOS



II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

El Producto Interno Bruto de Estados Unidos creció 3.5% durante julio-septiembre, tras un año de encontrarse en terreno negativo. A la fecha, la economía de Inglaterra es, entre las más industrializadas del planeta, la única que permanece en recesión.

El precio del petróleo crudo *West Texas Intermediate*, referencia del mercado internacional, mostró alta volatilidad por la amenaza del huracán Ida en el Golfo de México y cerró en 77 dólares por barril, que es 115% superior a la cotización de diciembre de 2008. Otros *commodities* que mantienen su precio a la alza son los metales preciosos; el oro se vendió este mes en 1,045.80 dólares la onza que representa un aumento de 24.4% respecto al cierre del año pasado.

La Bolsa Mexicana de Valores avanzó 33.5% en lo que va del año y su principal indicador se ubicó el 30 de octubre en 28,485.4 puntos, que refleja el optimismo en la recuperación económica. El tipo de cambio osciló entre 13.1682 y 13.2847 pesos por dólar, la inflación sigue a la baja con incremento anual de 4.5%, la tasa de interés de corto plazo se ubicó en 4.51% (rendimiento del Cete a 28 días), lo que configura un entorno de estabilidad macroeconómica.

El comercio exterior comenzó a recuperarse a partir de septiembre, con un incremento de 4.4% mensual en las exportaciones, pero todavía el retroceso anual es de -17.3%. Una situación más difícil es la que prevalece en el sector petrolero. El valor de exportaciones del hidrocarburo durante enero-septiembre fue de 17,591 millones de dólares (mdd) que es -53% inferior a los 37,367 mdd recibidos ese mismo período del año pasado.

La Cámara de Senadores aprobó la Ley de Ingresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2010 que estima será de 3 billones 179 mil 47 millones de pesos (mdp), es decir, 6,688 mdp más que lo propuesto por la SHCP en el Paquete Económico. El precio del petróleo crudo de exportación aprobado fue de 59.00 dólares por barril promedio anual.

En Aguascalientes la industria manufacturera sigue ajustando a la baja su planta laboral. En esta rama productiva el número de personal ocupado disminuyó de 37,898 en 2007 a 37,145 en 2008. Al mes de agosto de 2009 esa cifra fue de 32,744, tendencia que se atribuye primordialmente a la crisis económica global.

Este mes la inflación en Aguascalientes fue de 4.17% anual, que es menor en 0.33 de punto porcentual en comparación con la inflación general.

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

II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

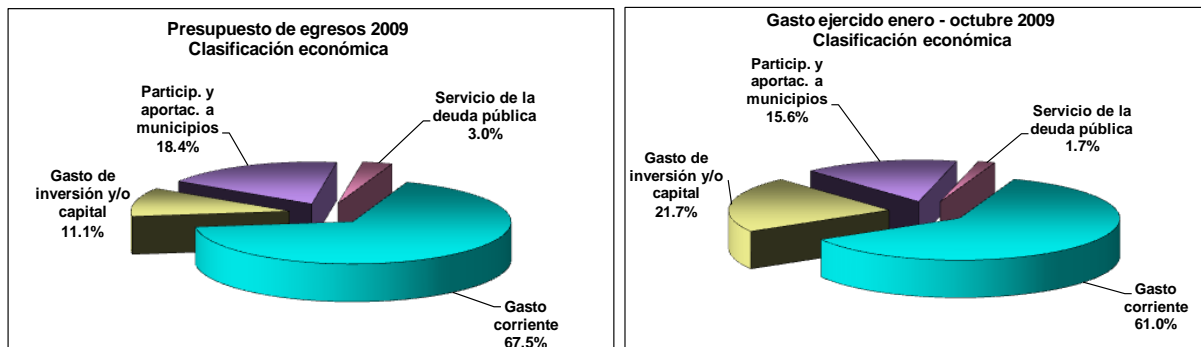
Enero - Octubre 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct	% Avance	Ene-Oct	Ene-Dic	
Gasto programable	8,441	8,917	8,766	98%	7,706	10,219	14%
Gasto corriente	7,252	6,320	6,463	102%	5,091	7,530	10%
Recursos fiscales ordinarios	3,580	2,745	2,689	96%	2,625	3,368	2%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,672	3,084	3,283	106%	2,812	3,622	17%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	491	491	100%	454	541	8%
Gasto de inversión y/o capital	1,190	2,597	2,303	89%	1,915	2,689	27%
Recursos fiscales ordinarios	374	383	367	101%	576	803	-33%
Aportaciones federales (PEF R33)	425	307	270	86%	309	402	-13%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed. (PEF R30)	0	268	265	99%	100	120	167%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	1,580	1,322	84%	829	1,363	59%
Endeudamiento Público	390	58	58	100%	0	0	0%
Gasto no programable	2,309	1,909	1,837	96%	1,948	2,301	-6%
Participaciones y aportac. a municipios	1,902	1,712	1,654	97%	1,734	2,044	-5%
Recursos fiscales ordinarios	1,418	1,217	1,159	95%	1,263	1,504	-8%
Aportaciones federales (PEF R33)	565	495	495	100%	471	540	5%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed. (PEF R30)	0	0	0	0%	0	0	0%
Servicio de la deuda pública	326	197	183	93%	214	258	-14%
Recursos fiscales ordinarios	326	197	183	93%	214	258	-14%
Gasto total	10,750	10,826	10,603	98%	9,654	12,520	10%

(millones de pesos)

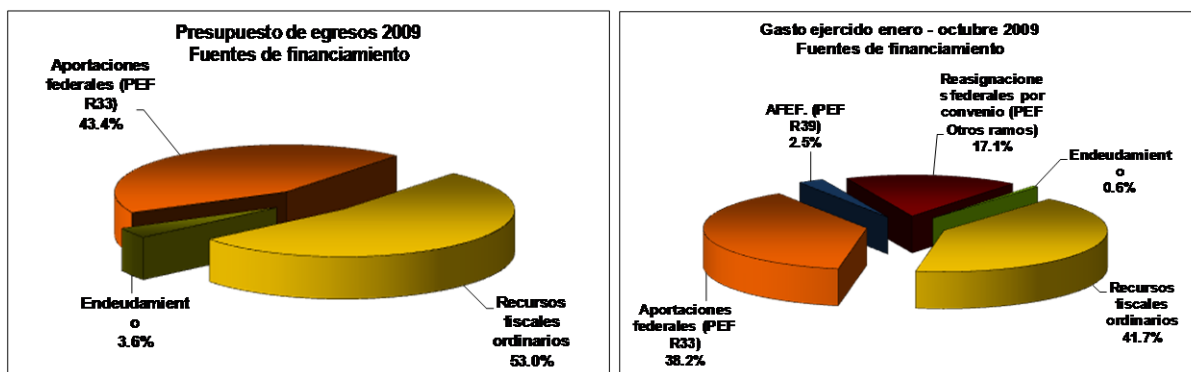
- El Presupuesto Anual 2009 no incluye los egresos por 826.6 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2009 por 10,750 mdp no incluye 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 - octubre 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 - octubre de 2009 corresponden en un 41.7 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 38.2 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 2.5 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (FIES), 17.1 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y el restante 0.6% al Endeudamiento.

b) Gasto Corriente

Enero - Octubre 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct	% Avance	Ene-Oct	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	3,580	2,745	2,689	98%	2,625	3,368	2%
Capítulo 1000: Servicios personales	809	661	661	100%	560	749	18%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	131	73	60	82%	65	83	-8%
Capítulo 3000: Servicios generales	379	316	291	92%	290	379	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,260	1,695	1,678	99%	1,711	2,157	-2%
Aportaciones Federales (PEF R33)	3,672	3,084	3,283	106%	2,812	3,622	17%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	9	6	72%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	9	6	72%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	15	9	62%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	15	9	62%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,672	3,060	3,268	107%	2,812	3,622	16%
FAEB. Educación Básica	2,846	2,376	2,467	104%	2,192	2,847	13%
FASS. Servicios de salud	698	591	707	120%	527	653	34%
FAM-AS. Asistencia Social	63	40	40	100%	43	50	-8%
FAET. Educación tecnológica	37	31	32	104%	29	35	11%
FAEA. Educación para adultos	28	23	23	100%	21	27	8%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	491	491	100%	454	541	8%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	491	491	100%	454	541	8%
Educación pública	0	491	491	100%	454	541	8%
Gasto corriente	7,252	6,320	6,463	102%	5,891	7,530	10%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - octubre de 2009 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 1,011 mdp, representó un incremento nominal del 10.6% respecto del monto ejercido durante 2008.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - octubre de 2009 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un decremento nominal del 2% respecto de 2008.
- El gasto erogado en el período enero - octubre de 2009 con reasignaciones federales por 491 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 - Octubre 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct		Ene-Oct	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	374	383	387	101%	576	803	-33%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	20	67	64	96%	7	71	858%
Capítulo 6000: Inversión pública	345	295	301	102%	561	723	-46%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	22	22	100%	9	9	154%
Aportaciones Federales (PEF R33)	425	307	270	88%	309	402	-13%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	71	49	70%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	71	49	70%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	425	236	221	93%	309	402	-29%
FISE. Infraestructura social estatal	18	15	11	77%	12	17	-7%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	65	49	47	97%	55	63	-15%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	82	46	45	98%	41	68	10%
FASP. Seguridad pública	108	0	0	0%	93	93	-100%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	152	127	117	93%	108	160	9%
APEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	268	265	99%	100	120	167%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	268	265	99%	100	120	167%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	268	265	99%	75	96	252%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	0	0	0%	3	3	-100%
Apoyo Financiero	0	0	0	0%	22	22	-100%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	1,580	1,322	84%	829	1,363	59%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	1,580	1,322	84%	829	1,363	59%
Gobernación	0	13	4	33%	1	5	672%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	2	2	100%	1	1	45%
Comunicaciones y Transportes	0	46	46	100%	53	97	-15%
Economía	0	5	5	100%	0	15	1060%
Educación Pública	0	249	243	98%	366	425	-34%
Salud	0	360	331	92%	299	405	11%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	144	134	93%	66	156	104%
Desarrollo Social	0	9	7	79%	5	8	50%
Turismo	0	44	42	96%	10	45	329%
Previsiones Salariales y Económicas	0	662	462	70%	25	200	1748%
Función Pública	0	3	3	100%	3	5	-13%
Seguridad Pública	0	43	43	100%	0	0	0%
Endeudamiento Público	390	58	58	100%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	390	58	58	100%	0	0	0%
Gasto de inversión y/o capital	1,190	2,597	2,303	89%	1,815	2,689	27%

(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 - octubre 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	9.4
FAFEF 2008	2.6
Recursos federales reasignables 2008	182.5
Total	199.5

millones de pesos

- Durante el período enero - octubre 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	168.9	77.0	91.9
FIES 2008	231.5	213.9	17.6
Recursos federales reasignables 2009	1,766.6	1,213.0	553.6
Total	2,167.0	1,503.9	663.1

(millones de pesos)

d) Gasto No Programable

Enero - Octubre 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct		Ene-Oct	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	1,744	1,414	1,342	95%	1,476	1,761	-9%
Capítulo 8000: Partic. y apot. a mpios.	1,418	1,217	1,159	95%	1,263	1,504	-8%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	326	197	183	93%	214	258	-14%
Aportaciones Federales (PEF R33)	565	495	495	100%	471	540	5%
Capítulo 8000: Partic. y apot. a mpios.	565	495	495	100%	471	540	5%
FISM. Infraestructura social municipal	134	136	136	100%	129	129	5%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	430	359	359	100%	343	411	5%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 8000: Partic. y apot. 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	2,309	1,909	1,837	96%	1,948	2,301	-6%

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el período enero-octubre, alcanzó los 1,654.1 millones de pesos, cifra menor en términos nominales en un 5 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 4 por ciento, lo que significa 47.5 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 8 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 octubre de 2009 registra un avance del 92% respecto a la última estimación realizada por la Secretaría de Finanzas.
- En octubre se recibieron recursos federales a través del Fondo de Estabilización de los Ingresos de la Entidades Federativas por concepto de “Compensación de la Recaudación Federal Participable en las Participaciones en Ingresos Federales”, de los cuales el Estado transfirió a los municipios la cantidad de 28.5 millones, acumulando un total de 99.8 millones de pesos, de acuerdo con las leyes aplicables.

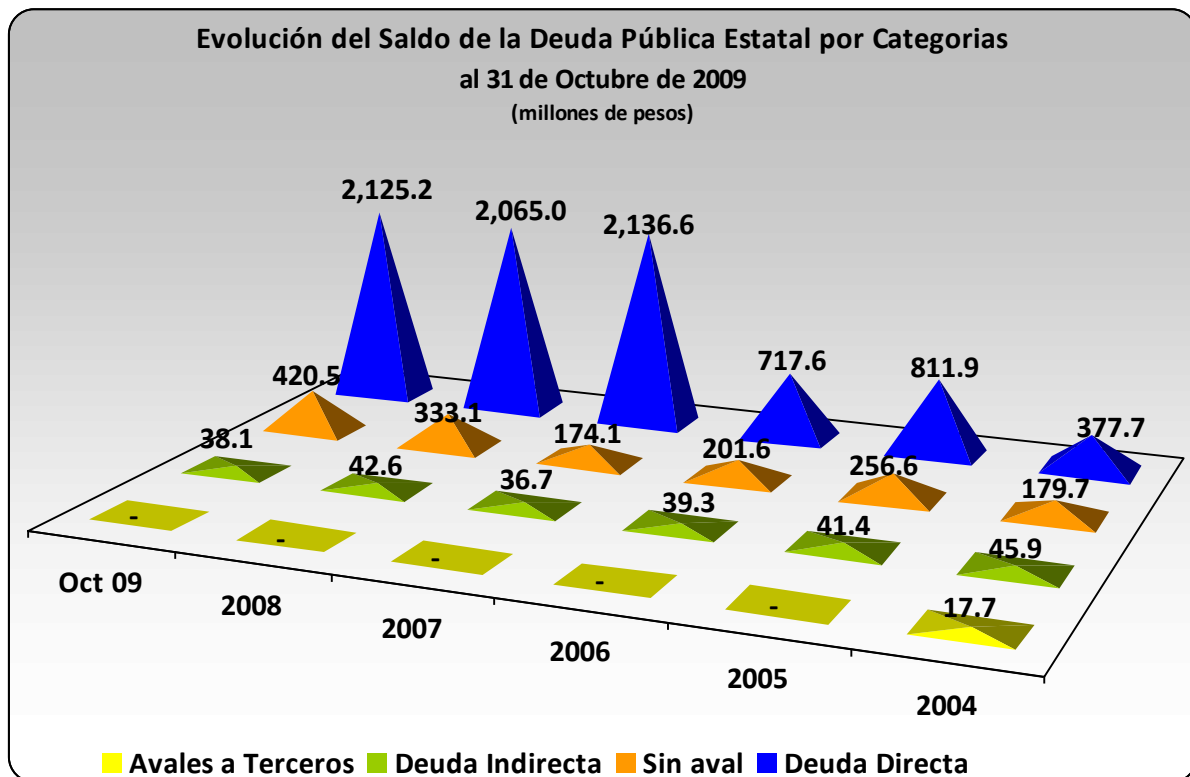
e) Directrices y Retos del Plan de Desarrollo del Estado 2004 - 2010

Enero - Octubre 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct		Ene-Oct	Ene-Dic	
1: Aguascalientes, mejor calidad de vida	5,297	6,650	6,733	101%	4,998	6,688	15%
01: Educación para el desarrollo personal	3,867	3,828	3,913	102%	3,678	4,801	6%
02: Campo y ambiente sostenible	134	141	195	138%	131	156	49%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	231	186	186	100%	236	301	-21%
04: Infraestructura y equipamiento integral	1,066	1,495	1,440	96%	952	1,430	51%
2: Aguascalientes, mayor seguridad social	2,110	2,029	2,019	99%	1,854	2,332	9%
05: Salud con calidad y calidez	995	980	1,077	110%	984	1,326	9%
06: Desarrollo humano y social	353	286	255	89%	213	308	20%
07: Cohesión y dinámica poblacional	35	79	79	99%	193	101	-59%
08: Gobernabilidad	11	11	11	98%	8	11	39%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	708	667	592	89%	450	578	32%
10: Participación democrática	8	6	5	95%	6	7	-7%
3: Aguascalientes, bienestar económico	296	443	258	58%	267	398	-3%
11: Economía con rostro humano y competitividad	296	443	258	58%	267	398	-3%
4: Aguascalientes, un buen gobierno	639	499	456	91%	461	606	-1%
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	639	499	456	91%	461	606	-1%
Otros órdenes de gobierno	2,408	2,206	2,137	97%	2,074	2,497	3%
Otros órdenes de gobierno	2,408	2,205	2,137	97%	2,074	2,497	3%
Gasto total	10,750	10,826	10,603	98%	9,654	12,520	10%

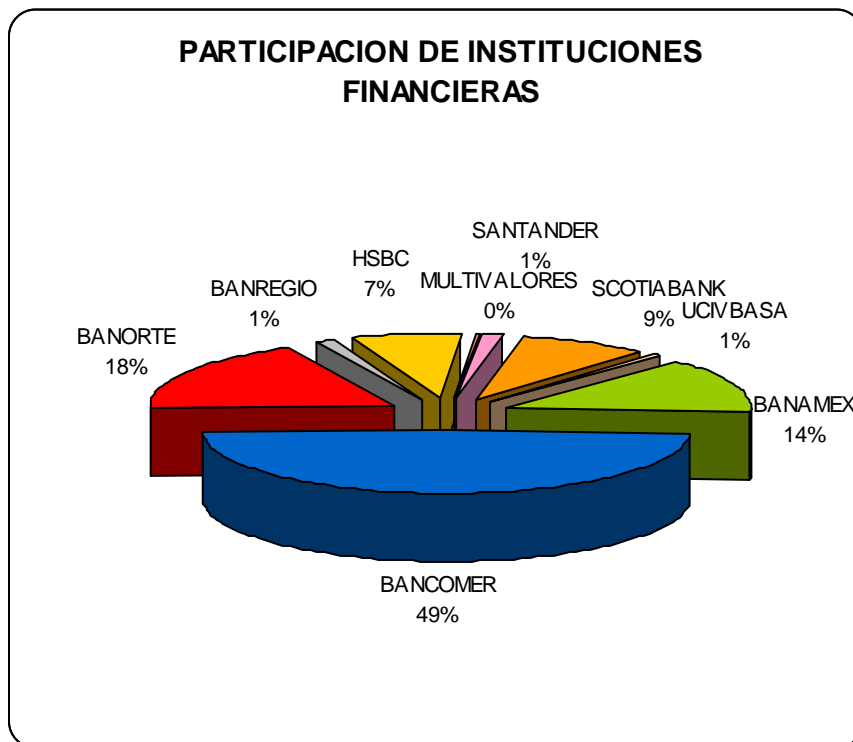
- El gasto ejercido en enero - octubre de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 51.8 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 19.2 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.8 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.8 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 21.5 por ciento del total.
- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – octubre de 2009 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 54.1 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 19.0 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.4 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.3 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 20.2 por ciento del total.

II.3 Informe de Deuda Pública



- El pasado 30 de Octubre del año en curso el municipio de Aguascalientes realizo la tercera disposición por \$60 millones de pesos del crédito contratado con Banobras S.N.C. por \$270 millones; el cual será destinado para la construcción de 5 pasos a desnivel en el municipio capital; dicho financiamiento es por un plazo de 90 meses, y la tasa que pagaran por el mismo varía dependiendo la fecha de disposición, siendo de TIE + 2.20 y teniendo como garantía las participaciones federales que le corresponden al municipio.
- Durante octubre el Instituto de Salud del Estado de Aguascalientes (ISEA) realizo el pago de la amortización de capital e intereses del crédito en dólares que mantiene con Banobras, dicho pago fue por un monto de \$147,312.72 USD equivalentes a \$1'903,221.43 pesos.
- El acumulado a octubre de 2009 de las amortizaciones de capital de la deuda directa suman \$68.5 millones, equivalente al 62.7% de lo presupuestado (\$109.3 millones) y en total de deuda pública estatal en lo que va del año se han pagado \$196.6 millones de pesos.
- Durante octubre la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 215 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 octubre del presente año fue del 0.33%, ciento cincuenta y seis puntos base por abajo de la meta del 1.89% establecida para el 2009, esta disminución obedece a que el pago a Banorte correspondiente a octubre se efectuó el día tres de noviembre; finalmente en promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.16%, setenta y tres puntos base por abajo de la meta establecida.
- El pago de intereses, comisiones y gastos de la deuda directa en octubre de 2009 fue por la cantidad de \$3.5 millones, y en lo que va del año se han pagado \$114.6 millones equivalente al 52.85% de lo presupuestado (216.85 millones).

II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en octubre una tasa ponderada promedio de interés de 4.6613% lo que significó estar un 1.0332 de la meta mensual (CETES 28 días = 4.5116%). En cifras promedio
- En octubre se realizaron 2,088 pagos, de los cuales el 97% fue mediante transferencias electrónicas y el 3% por medio de cheques.