



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

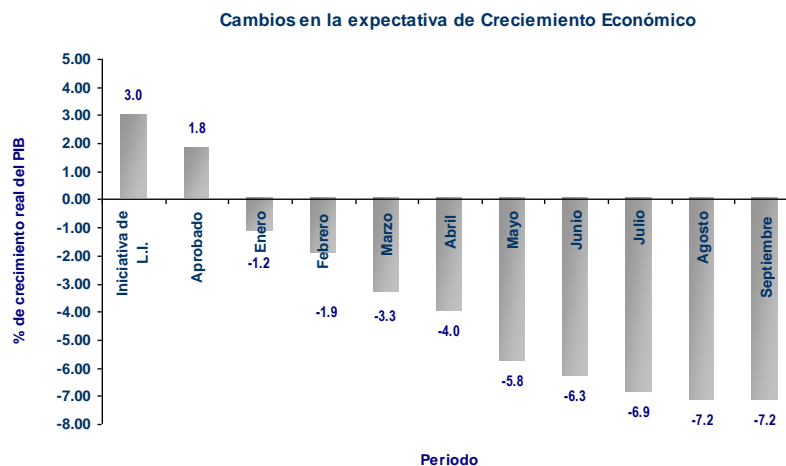
	2008	2009		2009		Oficial 2010
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa al cierre/1	
Producto Interno Bruto						
Crecimiento Real (%)	2.29	1.80	-9.2%	Ene-Jun	-7.20	3.00
Inflación						
Diciembre/diciembre	6.53	3.80	4.89	Sep-Sep	4.29	3.30
Tipo de Cambio						
Nominal (Promedio)	10.95	11.20	13.63	Ene-Sep	13.37	13.80
Tasa de Interés (Cetes 28 días)						
Nominal promedio %	7.68	8.00	5.73	Ene-Sep	4.52	4.50
Cuenta Corriente						
% PIB	-0.47	-1.10	0.50	Ene-Jun	-0.86	-1.80
Balance Público						
% del PIB *	0.53	0.00	0.86	Ene-Jun	-2.20	-2.50
Petróleo						
Precio Promedio dpb	90.29	70.00	53.28	Ene-Sep	56.42	53.90
Plataforma de Exportacion						
Miles de barriles diarios	1461.00	1336.00	1228.75	Ene-Agosto	1228.75	1108.00

Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2010

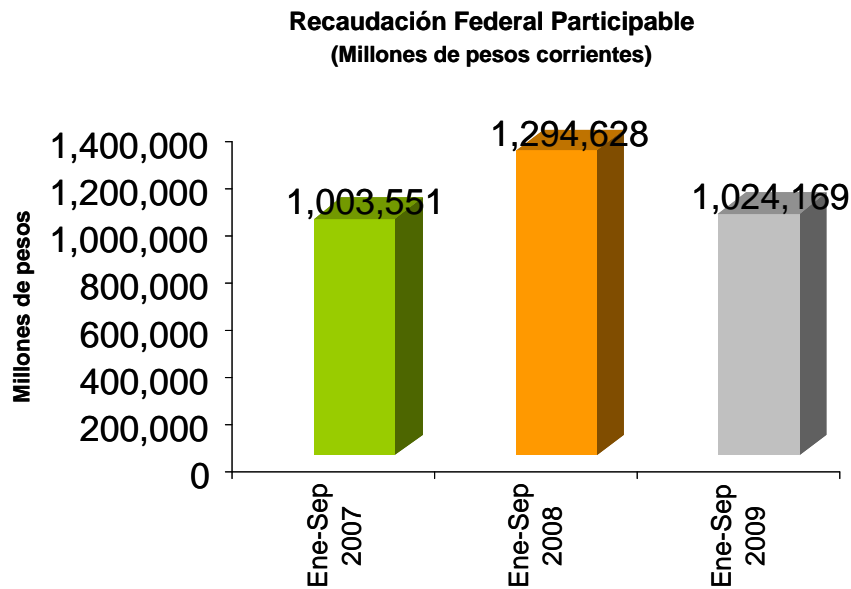
/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Septiembre de 2009

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 tenga una ligera recuperación en lo que resta del año. Cabe destacar que por primera vez en el año la expectativa de crecimiento económico se mantiene en dos meses consecutivos; ya que durante agosto y septiembre se mantuvo en -7.2%.

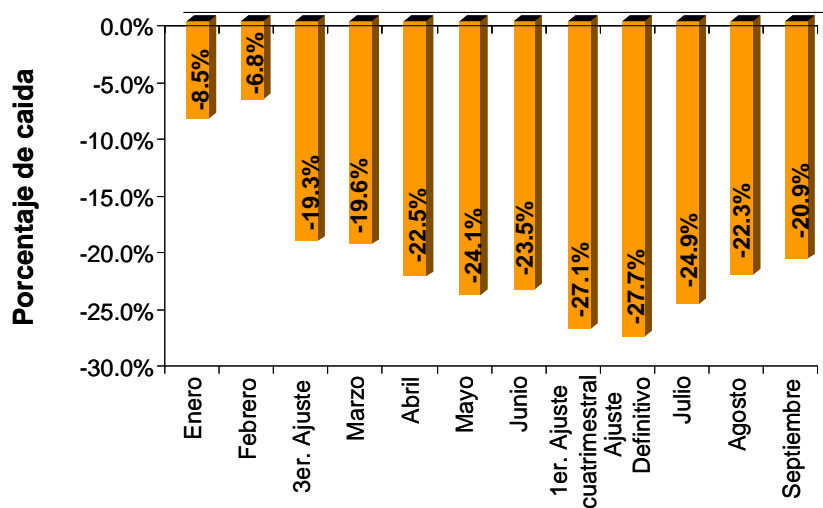


- La recaudación Federal Participable ha sido 20.9% menor en términos nominales a la del mismo periodo de 2008.

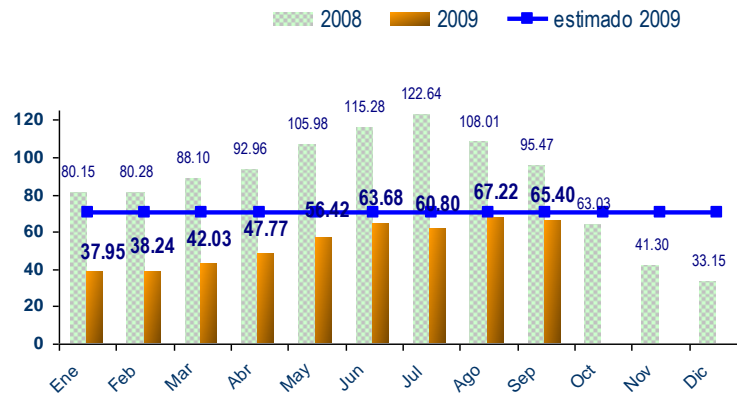


- A lo largo del año este porcentaje de caída ha ido en aumento desde 8.5% en enero hasta su punto máximo de 27.7% al mes de junio. En julio y Septiembre se observa una menor caída respecto a 2008, lo cual se debe fundamentalmente a la recuperación del precio del petróleo.

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 Septiembre en cerca de 53 dpb y se espera que al cierre del año promedie poco más de 56 dpb; es decir 20% 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 Septiembre muestran un déficit de **460** millones de pesos en conjunto; **427** en el **FGP**, **28** en el **FFM**, **26** en el Fondo de Fiscalización, y **4.5** en el **IEPS**.
- ❑ A este mes, la estimación al cierre del ejercicio por estos mismos conceptos es menor en **666** millones de pesos a lo previsto en la Ley de Ingresos.

I.2 Ingresos totales al mes de Septiembre

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

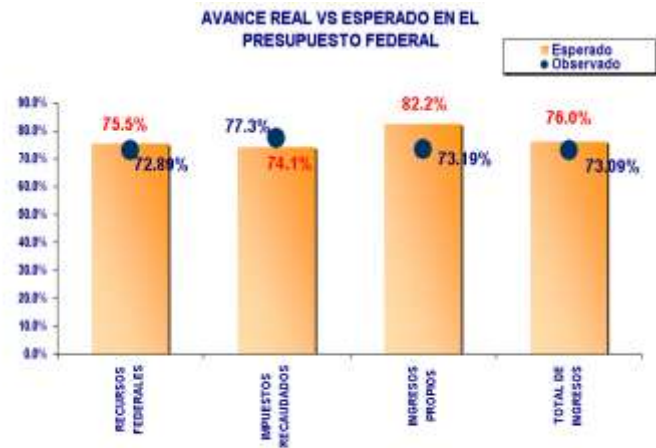
Concepto	Presupuesto 2009		Ingresos 2009 Recibidos 2)	Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos 2008	Crecimiento nominal 2009 vs 2008	
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Mdp	%	Mdp	%		mdp	%
RECURSOS FEDERALES	9,051.7	9,048.1	6,594.7	-232.5	-3.4	-232.7	-3.4	6,779.8	-185.0	-2.7
Fondo General de Participaciones	3,600.5	3,602.8	2,341.5	-427.2	-15.4	-425.5	-15.4	2,902.9	-561.4	-19.3
Fondo de Fomento Municipal	456.7	456.1	319.3	-32.2	-9.1	-32.6	-9.3	360.1	-40.8	-11.3
Ramo 33	4,510.0	4,508.7	3,600.9	254.5	7.6	253.8	7.6	3,158.6	442.3	14.0
Ramo 33 FAFEF	202.5	202.6	152.0	0.1	0.1	0.1	0.1	148.3	3.8	2.5
Fondo de Fiscalización	200.0	202.7	126.1	-26.6	-8.4	-22.4	-15.1	152.1	-26.0	-17.1
IEPS	82.0	75.2	54.9	-1.1	-1.9	-6.2	-10.1	57.9	-3.0	-5.1
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	433.4	428.1	330.7	13.5	4.3	11.9	3.7	400.1	-69.4	-17.3
Tenencia Federal	0.0	0.0	20.8	20.8	n.a	20.8	n.a	211.5	-190.7	-90.1
ISAN	74.4	61.6	42.8	-4.3	-9.2	-14.1	-24.8	52.2	-9.4	-18.1
Coordinación Fiscal	136.7	122.4	108.5	13.9	14.7	2.9	2.8	102.3	6.2	6.1
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	244.1	158.6	-16.9	-9.6	2.3	1.4	34.1	124.5	n.a.
INGRESOS PROPIOS	874.6	874.6	640.1	-78.6	-10.9	-78.6	-10.9	488.9	151.2	30.9
Impuestos	561.4	561.4	400.4	-76.0	-16.0	-76.0	-16.0	255.9	144.5	56.5
Derechos	238.8	238.8	171.0	-24.2	-12.4	-24.2	-12.4	183.9	-12.8	-7.0
Productos	63.3	63.3	20.6	-23.2	-53.0	-23.2	-53.0	41.9	-21.3	-50.8
Aprovechamientos	11.2	11.2	48.1	44.8	1376.4	44.8	1376.9	7.2	40.8	566.0
INGRESOS TOTALES	10,359.7 ¹⁾	10,350.8	7,565.6	-297.6	-3.8	-299.4	-3.8	7,668.7	-103.2	-1.3

Nota:

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

Al mes de Septiembre se obtuvieron ingresos por cerca de 7,566 mdp, lo que representa el 73% 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 103 mdp. Este decrecimiento se deriva básicamente de una caída de 561 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 Presupuesto Federal.

Al mes de Septiembre, los recursos recibidos en este fondo son 15% menores en términos nominales a lo previsto en la Ley de Ingresos para el periodo y equivalen a 427 millones de pesos.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.- Al mes de Septiembre se han dejado de recibir 32 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 9 meses del año se recibieron recursos por 3,601 mdp, con lo cual se tienen poco más de 254 mdp respecto a lo programado por la federación, respecto al mismo periodo del año anterior, se tienen 442 millones de pesos adicionales, que representa el 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 Septiembre es normal, en base al calendario oficial que publicó la SHCP en el mes de diciembre de 2008.

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 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	330.7	34%	11.9	7.3	400.1	-69.4	-17.3
Tenencia Federal	0.0	20.8	2%	20.8	n.a	211.5	-190.7	-90.1
ISAN	74.4	42.8	4%	-14.1	-24.8	52.2	-9.4	-18.1
Coordinación Fiscal	136.7	108.5	11%	2.9	2.8	102.3	6.2	6.1
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	158.6	16%	2.3	1.4	34.1	124.5	n.a
INGRESOS PROPIOS	874.6	640.1	66%	-78.6	-10.9	488.9	151.2	30.9
Impuestos	561.4	400.4	41%	-76.0	-16.0	255.9	144.5	56.5
Derechos	238.8	171.0	18%	-24.2	-12.4	183.9	-12.8	-7.0
Productos	63.3	20.6	2%	-23.2	-53.0	41.9	-21.3	-50.8
Aprovechamientos	11.2	48.1	5%	44.8	1376.9	7.2	40.8	566.0
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	1,308.0	970.9	100%	-66.7	-7.6	889.0	81.9	9.2

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a 971 millones de pesos al mes de Septiembre, 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 septiembre de 2008 a la fecha se han perdido casi 10,500 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-Septiembre de 2008.

EGRESOS



II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

El consumo es uno de los sectores de la economía estadounidense que sigue deteriorándose. A pesar de que la tasa de interés a corto plazo es de 0.0%, las compras a crédito están decreciendo. En julio esta modalidad de consumo cayó 19 billones de dólares (bdd) respecto al nivel observado en junio, y en agosto la reducción mensual fue de 12 bdd. Este fenómeno ha ocurrido durante los primeros ocho meses del año, debido a que las familias están destinando sus ingresos primordialmente al pago de deudas contraídas previo a la crisis financiera.

En septiembre, en México se registraron avances marginales en los indicadores de estabilidad macroeconómica. La inflación se ubicó en 4.89% cuando la meta es de 3% (+/- un punto porcentual). El rendimiento del Cete a 28 días fue de 4.48%, y el tipo de cambio osciló en un rango de 13.3685 a 13.4718 pesos por dólar.

Por su parte el precio de la mezcla de petróleo crudo de exportación parece recuperarse, ya que en agosto se ubicó en promedio en 67.22 dólares por barril (d/b), que es el doble de los 33.27 d/b registrado en diciembre del año pasado, y que es el resultado de la tendencia a la alza de los precios del energético, y en general de las materias primas en el mercado internacional. No obstante, el volumen de exportaciones del hidrocarburo descendió -15.8% respecto al nivel observado en julio.

La recesión económica global ha hecho retroceder el nivel de la inversión privada en México. La Formación Bruta de Capital Fijo, que en 2008 tuvo un incremento anual de 4.9%, cayó -11.5% durante enero-junio de este año. En particular, las adquisiciones de maquinaria y equipo se desplomaron -20.6% y las inversiones en la construcción se contrajeron -5.0%. En total, la inversión del sector privado decreció -18.9%. La inversión del sector público aumentó 26.0%.

En Aguascalientes, aparentemente en julio la recesión tocó fondo para algunas ramas de la industria. El personal ocupado en la fabricación de productos de papel aumentó 7.0% respecto al dato del mes anterior. Incrementos modestos de 2.9%, 1.0% y 0.8% se registraron en la ramas del plástico y hule, equipo de transporte y en la confección textil, respectivamente. En contraste, en el rubro de maquinaria y equipo, se observa que de marzo de 2008 a julio de este año, el personal ocupado ha disminuido -35%, o el equivalente a 339 puestos de trabajo.

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

II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

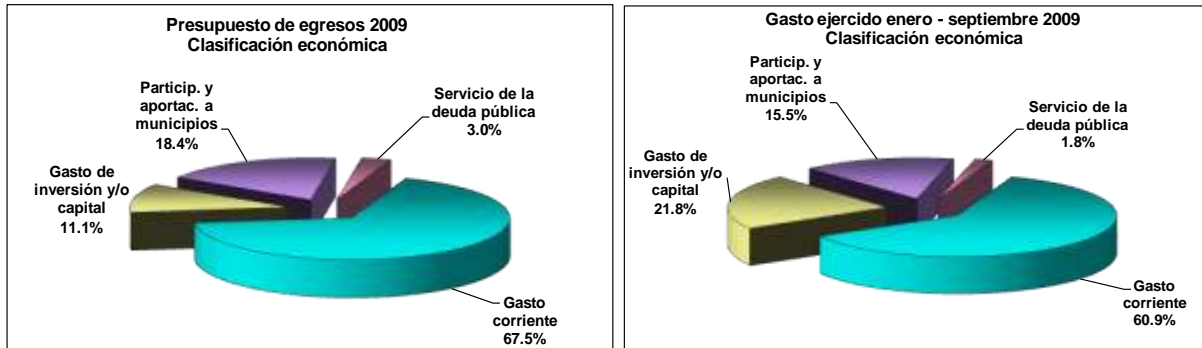
Enero - Septiembre 2009

Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variación 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-9ep	Ene-9ep	% Avance	Ene-9ep	Ene-Dic	
Gasto programable	8,441	7,898	7,833	93%	6,768	10,215	16%
Gasto corriente	7,252	5,618	5,767	103%	5,260	7,530	109%
Recursos fiscales ordinarios	3,583	2,412	2,355	93%	2,359	3,369	108%
Aportaciones federales (PEF R3P)	3,652	2,986	2,961	100%	2,481	3,652	158%
Reasignaciones federales por convenios (PEF D lines normos)	0	421	421	100%	399	541	178%
Gasto de inversión y capital	1,189	2,279	2,065	91%	1,508	2,685	37%
Recursos fiscales ordinarios	374	352	337	87%	352	633	228%
Aportaciones federales (PEF R3P)	425	259	245	85%	293	432	112%
AFEF - Aportaciones federales de identificación de los em. fed. (PEF R3P)	0	212	203	96%	56	120	110%
Reasignaciones federales por convenios (PEF D lines normos)	0	1,374	1,283	93%	741	1,383	100%
Empleo de la Política	390	51	53	57%	0	0	0%
Gasto no programable	2,989	1,714	1,638	96%	1,762	2,391	7%
Participaciones y aportaciones a municipios	1,982	1,544	1,466	95%	1,570	2,044	7%
Recursos fiscales ordinarios	1,419	1,089	1,021	98%	1,146	1,534	119%
Aportaciones federales (PEF R3P)	565	445	445	100%	424	510	90%
AFEF - Aportaciones federales de identificación de los em. fed. (PEF R3P)	0	31	0	0%	0	0	0%
Operación de la deuda pública	987	170	172	101%	192	257	-10%
Recursos fiscales ordinarios	396	170	172	101%	192	257	100%
Gasto total	10,750	9,612	9,471	99%	8,530	12,520	11%

(millones de pesos)

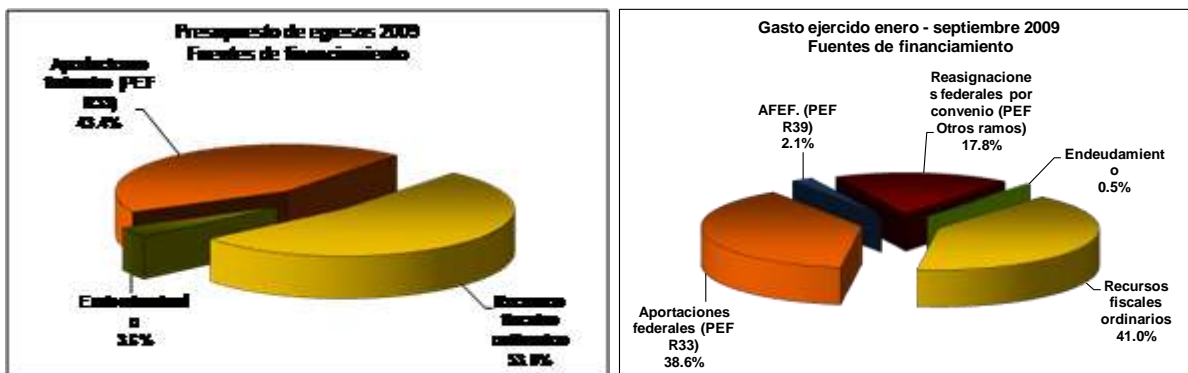
- El Presupuesto Anual 2009 no incluye los egresos por 826.6 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2009 por 10,750 mdp no incluye 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 - septiembre 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 - septiembre de 2009 corresponden en un 41.0 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 38.6 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 2.1 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (FIES), 17.8 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y el restante 0.5% al Endeudamiento.

b) Gasto Corriente

Enero - Septiembre 2009

Concepto	2009				2008		% Var. c. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep	% Avance	Ene-Sep	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	3,580	2,412	2,385	99%	2,389	3,368	0%
Capítulo 1000: Servicios personales	808	519	591	102%	502	149	18%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	131	66	53	81%	61	63	-12%
Capítulo 3000: Servicios generales	319	267	238	89%	268	319	-11%
Capítulo 4000: Transf. subs. sobre oc. pers. y job.	2,262	1,561	1,502	100%	1,559	2,157	-4%
Aportaciones Federales (PEF Ramo 33)	3,672	2,788	2,961	106%	2,491	3,622	19%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	8	3	40%	0	0	0%
F.A.B.P. Registros públicos	0	8	3	40%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	13	5	41%	0	0	0%
F.A.B.P. Registros públicos	0	13	5	41%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. sobre oc. pers. y job.	3,672	2,765	2,952	107%	2,491	3,622	19%
F.A.E.S. Educación Básica	2,846	2,199	2,244	104%	1,992	2,847	14%
F.A.B.E. Servicios de salud	628	533	621	115%	471	653	34%
F.A.M.-F.A.E. Poles, ferretería y otros	19	29	29	100%	4	59	1654%
F.A.E.T. Educación de la ciudadanía	39	29	29	104%	25	35	14%
F.A.E.S. Educación para adultos	28	21	21	100%	19	27	28%
Reasignaciones federales por convenio (PEFO otros ramos)	0	421	421	100%	379	541	11%
Capítulo 4000: Transf. subs. sobre oc. pers. y job.	0	421	421	100%	379	541	11%
Educación Pública	0	421	421	100%	379	541	11%
Gasto corriente	7,252	5,619	5,767	103%	5,260	7,530	10%

[millones de pesos]

- El ejercicio del gasto en el período enero - septiembre de 2009 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 883 mdp, representó un incremento nominal del 6.3% respecto del monto ejercido durante 2008.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - septiembre de 2009 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un decremento nominal del 4% respecto de 2008.
- El gasto erogado en el período enero - septiembre de 2009 con reasignaciones federales por 421 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 - Septiembre 2009

Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Varia c. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep	% Avance	Ene-Sep	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	374	352	367	87%	392	893	-22%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	20	63	61	102%	6	71	911%
Capítulo 6000: Inve. en B. pública	345	269	221	83%	311	723	-11%
Capítulo 7000: Inve. en B. financiera	9	22	22	100%	9	9	151%
Aportaciones Federales (PEF R33)	425	289	245	85%	279	402	-12%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	69	42	61%	0	0	0%
FABP, Regu. del póliza	0	69	42	61%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inve. en B. pública	425	222	201	92%	279	402	-21%
FIES, Inve. en B. pública	19	19	10	53%	12	17	-15%
FAM-IEB, Inve. en B. pública	85	49	46	58%	53	63	-12%
FAM-IEB, Inve. en B. pública superior	62	41	41	100%	36	63	126%
FABP, Regu. del póliza	109	0	0	0%	64	59	-100%
FAFEF, Fideicomisos de las Entidades Federales	152	175	106	52%	59	160	148%
APEF, Apoyos para fortalecimiento de la s. ent. fed. (PEF R33)	0	212	203	96%	96	120	110%
Capítulo 6000: Inve. en B. pública	0	212	203	96%	96	120	110%
FIEB, Fideicomiso para la Inve. en B. pública	0	212	203	96%	73	96	132%
FEIEF, Fondo de Estabilidad de los Ingresos de las Entidades Federales	0	0	0	0%	2	3	-100%
Apoyo Financiero	0	0	0	0%	21	22	-100%
Reasignaciones Federales por convenio (PEFO extras) (ramos)	0	1,374	1,260	92%	741	1,363	-76%
Capítulo 6000: Inve. en B. pública	0	1,311	1,260	92%	741	1,363	-76%
Administración	0	14	3	22%	1	5	438%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	2	2	100%	1	1	49%
Comunicaciones y Transportes	0	46	46	100%	50	57	-8%
Economía	0	5	5	100%	0	15	1000%
Educación Pública	0	249	259	97%	263	425	-34%
Salud	0	329	297	90%	296	425	-4%
Turismo y Protección al Consumidor	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	128	122	96%	39	156	-263%
Desarrollo Social	0	9	3	33%	4	8	-22%
Turismo	0	36	35	97%	10	45	-256%
Protección Civil y Emergencias	0	519	493	95%	0	200	0%
Fuerzas Armadas	0	3	3	100%	3	5	-88%
Regu. del póliza	0	43	43	100%	0	0	0%
Endeudamiento Público	390	51	50	97%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inve. en B. pública	390	51	50	97%	0	0	0%
Gasto de Inversión y/o Capital	1,190	2,279	2,065	91%	1,508	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 - septiembre 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	10.3
FAFEF 2008	4.7
Recursos federales reasignables 2008	159.6
Total	179.6

millones de pesos

- Durante el período enero - septiembre 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	152.0	67.8	84.2
FIES 2008	231.4	151.8	79.6
Recursos federales reasignables 2009	1,583.7	1,060.3	523.4
Total	1,967.1	1,279.9	687.2

(millones de pesos)

d) Gasto No Programable

Enero - Septiembre 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep	% Avance	Ene-Sep	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	1,744	1,238	1,193	96%	1,337	1,761	-11%
Capítulo 8000: Partes y aparcamientos	1,416	1,066	1,021	96%	1,146	1,504	-11%
Capítulo 9000: Servicios de la administración pública	326	170	172	101%	192	257	-10%
Aportaciones Federales (PEF R33)	565	445	445	100%	424	540	5%
Capítulo 8000: Partes y aparcamientos	565	445	445	100%	424	540	5%
F 836: Ingresos de la administración pública	134	122	122	100%	116	129	5%
F 837: Ingresos de la administración pública	430	323	323	100%	308	411	5%
FAFEF: Apoyos al fortalecimiento de la administración (PEF R33)	0	31	0	0%	0	0	0%
Capítulo 8000: Partes y aparcamientos	0	31	0	0%	0	0	0%
FAFEF: Apoyos al fortalecimiento de la administración (PEF R33)	0	31	0	0%	0	0	0%
Gasto no programable	2,309	1,714	1,638	96%	1,762	2,301	-7%

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el período enero-septiembre, alcanzó los 1,466.4 millones de pesos, cifra menor en términos nominales en un 7 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 7 por ciento, lo que significa 72.9 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 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 2009 registra un avance del 81% respecto a la última estimación realizada por la Secretaría de Finanzas.
- Durante septiembre se otorgaron anticipos de participaciones al Municipio de Rincón de Romos por la cantidad de 350 y 200 mil pesos.
- En el presente mes 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 38.8 millones, de acuerdo con las leyes aplicables.

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

Enero - Septiembre 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto	Ejercido		Ejercido			
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep	% Avance	Ene-Sep	Ene-Dic	
1: Agua salientes, mejor calidad de vida	5,237	5,076	5,088	100%	4,803	6,688	12%
D1: Educación para el desarrollo personal	3,861	3,449	3,528	100%	3,310	4,801	7%
D2: Campo y ambiente sostenibles	134	134	134	100%	120	156	12%
D3: Expansión de la cultura y deporte	231	190	190	100%	221	301	-23%
D4: Infraestructura y equipamiento integral	1,016	1,323	1,257	95%	853	1,430	17%
2: Agua salientes, mayor seguridad social	2,110	1,809	1,812	101%	1,642	2,332	10%
D5: Salud con calidad y calidad	995	878	900	112%	888	1,326	10%
D6: Desarrollo humano y social	353	236	220	93%	150	308	46%
D7: Cobertura y calidad de la población	35	16	16	100%	191	101	-60%
D8: Gobernabilidad	11	10	10	99%	7	11	13%
D9: Seguridad pública y justicia con equidad	708	595	521	86%	402	578	30%
D10: Participación democrática	8	5	5	93%	5	7	4%
3: Agua salientes, bienestar económico	236	312	263	86%	183	338	73%
D11: Economía con innovación y competitividad	236	312	263	86%	183	338	73%
4: Agua salientes, un buen gobierno	639	439	396	90%	363	600	8%
D12: Innovación e investigación pública y tecnológica	639	439	396	90%	363	600	8%
Otros órdenes de gobierno	2,408	1,386	1,386	95%	1,864	2,437	2%
Otros órdenes de gobierno	2,408	1,386	1,386	95%	1,864	2,437	2%
Gasto total	10,750	9,612	9,471	99%	8,530	12,520	11%

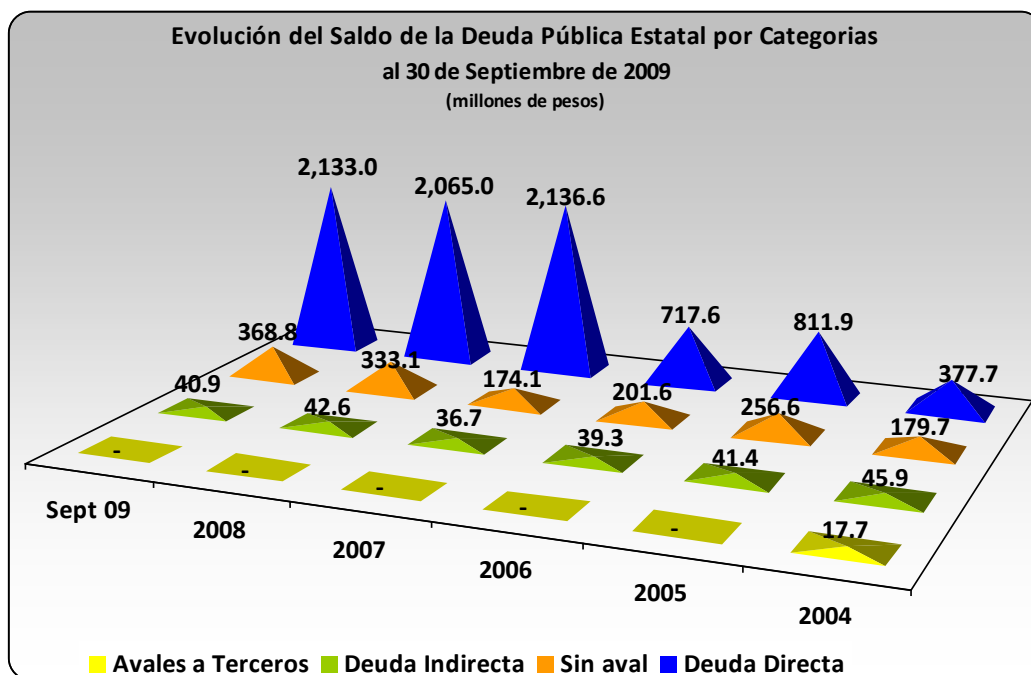
(millones de pesos)

- El gasto ejercido en enero - septiembre 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 19.3 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1.8 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.3 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 21.9 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 53.7 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.

II.3 Informe de Deuda Pública

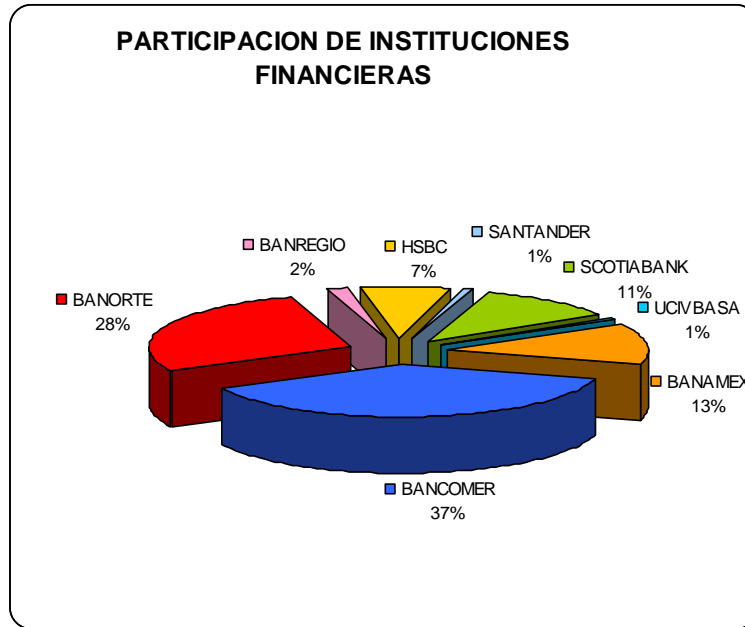


- El pasado 3 y 23 de septiembre del año en curso el municipio de Aguascalientes dispuso los primeros \$100 y \$40 millones de pesos respectivamente del crédito contratado con Banobras S.N.C. por \$270 millones; el cual será destinado para la construcción de 5 pasos a desnivel en el municipio capital; 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 TIIE + 2.15 para la primera y de TIIE + 2.17 para la segunda y teniendo como garantía las participaciones federales que le corresponden al municipio.

- El acumulado a septiembre de 2009 de las amortizaciones de capital de la deuda directa suman \$60.7 millones, equivalente al 55.6% de lo presupuestado (\$109.3 millones) y en total de deuda pública estatal en lo que va del año se han pagado \$177.7 millones de pesos.
- Durante septiembre 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 septiembre del presente año fue del 0.92%, noventa y siete 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 1.25%, sesenta y cuatro puntos base por abajo de la meta establecida.
- El pago de intereses, comisiones y gastos de la deuda directa en septiembre de 2009 fue por la cantidad de \$9.5 millones, y en lo que va del año se han pagado \$111.1 millones equivalente al 51.25% de lo presupuestado (216.85 millones).

II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en septiembre una tasa ponderada promedio de interés de 4.611% lo que significó estar un 1.0280 de la meta mensual (CETES 28 días = 4.4843%). En cifras promedio
- En septiembre se realizaron 1,982 pagos, de los cuales el 98% fue mediante transferencias electrónicas y el 2% por medio de cheques.