



**PROGRESO
para
todos**

GOBIERNO DE AGUASCALIENTES

INFORME Financiero

Marzo 2013



**100 AÑOS DE
POSADA**
CENTENARIO LUCTUOSO 1913 - 2013



Secretaría de
FINANZAS



INGRESOS



I.- SUBSECRETARÍA DE INGRESOS

I.1 Marco macroeconómico

Marco macroeconómico observado 2012, estimado y expectativa 2013

	2012	2013			
	Observado Real	Oficial	Observado Real	Periodo	Expectativa al cierre/1
Producto Interno Bruto					
Crecimiento Real (%)	4.20	3.5	n.d.	Ene-Sep	3.46
Inflación					
Diciembre/Diciembre (%)	3.57	3.00	4.25	Mar-Mar	3.75
Tipo de Cambio					
Nominal (Promedio)	13.17	12.90	12.66	Ene-Mar	12.44
Tasa de Interés (Cetes 28 días)					
Nominal promedio %	4.25	4.60	4.11	Ene-Mar	4.08
Cuenta Corriente					
% PIB	-0.30	-1.20	n.d.	Ene-Mar	-0.47
Balance Público					
% del PIB	-2.61	-2.20	n.d.	En-Mar	-2.29
Petróleo					
Precio Promedio dpb	101.81	86.00	104.02	Ene-Mar	108.17
Plataforma de Exportación					
Miles de barriles diarios	1,256	1,185	1,273	Ene-Feb	1,273

Fuente: Ley de Ingresos 2013 aprobada por la Cámara de Diputados

/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Marzo 2013

n.d. No disponible

- Durante el primer trimestre del año, la situación económica se mantiene sin sorpresas. Solo el precio del petróleo se ubica muy por encima de lo esperado y se mantiene como indicador importante en el cumplimiento de las transferencias federales al Estado.

Comportamiento del precio del petróleo
2012-2013 y estimación 2013



El precio del petróleo, que se estimó en 86 dólares para 2013, al mes de Marzo cerró en 104.02 dpb; es decir 22% por arriba de la estimación oficial. El precio del hidrocarburo se sigue manteniendo alto sin embargo el menor precio promedio de exportación, y la apreciación del tipo de cambio contribuyeron a una disminución del IEPS de gasolinas y diesel.

I.2 Ingresos totales al mes de Marzo

En el primer trimestre del año, se tuvieron ingresos por 3,628.8 mdp que representa el 28% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado. Con este resultado, se logra cumplir con lo programado en Ley de Ingresos para el mes de Marzo.

RECAUDACIÓN AL MES DE MARZO
COMPARATIVO VS EL PRESUPUESTO FEDERAL Y LEY DE INGRESOS

Concepto	Presupuesto ejercicio 2013	Ingresos 2013	Avance esperado Marzo		Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2013 vs 2012	
	Ley de Ingresos	Recibidos	Ppto. SHCP	Ley de Ingresos	Mdp	%	Mdp	%	2012	mdp	%	
RECURSOS FEDERALES	11,559.2	3,142.0	3,220.8	3,233.8	-78.8	-2.4	-91.8	-2.8	3,114.7	27.4	0.9	
Fondo General de Participaciones	4,581.5	1,228.7	1,270.8	1,249.2	-42.1	-3.3	-20.5	-1.6	1,251.5	-22.8	-1.8	
Fondo de Fomento Municipal	513.2	132.6	137.7	137.0	-5.1	-3.7	-4.4	-3.2	134.4	-1.8	-1.3	
Ramo 33	5,840.3	1,634.3	1,666.7	1,689.3	-32.4	-1.9	-55.0	-3.3	1,579.8	54.5	3.4	
Ramo 33 FAFEF	265.3	68.3	68.1	66.3	0.3	0.4	2.0	3.0	63.6	4.7	7.4	
Fondo de Fiscalización	292.5	56.7	60.1	75.0	-3.4	-2.6	-18.3	-24.3	62.5	-5.8	-9.2	
IEPS	66.3	21.4	17.5	17.0	3.8	21.9	4.4	26.0	22.9	-1.5	-6.4	
IMPUESTOS FEDERALES	458.3	111.3	132.0	116.5	-20.7	-15.7	-5.1	-4.4	117.3	-5.9	-5.0	
Tenencia Federal	3.0	1.4	1.9	0.8	-0.5	-25.3	0.7	n.a	3.1	-1.7	-55.0	
ISAN	73.3	21.8	24.1	19.9	-2.3	-9.6	1.9	9.6	19.0	2.8	14.6	
Coordinación Fiscal	157.5	36.6	45.5	40.4	-8.9	-19.5	-3.8	-9.3	41.2	-4.5	-11.0	
Incentivos Gasolina y Diesel	224.5	51.5	60.5	55.5	-9.0	-14.9	-3.9	-7.0	54.0	-2.4	-4.5	
INGRESOS PROPIOS	973.2	375.4	243.0	242.9	132.4	54.5	132.5	54.6	480.1	-104.7	-21.8	
Impuestos	590.1	217.1	147.5	147.5	69.5	47.1	69.5	47.1	280.4	-63.4	-22.6	
Derechos	334.2	137.1	83.5	83.5	53.6	64.1	53.6	64.1	181.2	-44.1	-24.4	
Productos	42.4	20.1	10.7	10.7	9.3	86.5	9.3	86.5	9.9	10.1	102.0	
Aprovechamientos	6.5	1.2	1.2	1.1	0.0	3.0	0.1	12.6	8.6	-7.4	-85.8	
INGRESOS TOTALES	12,990.8	3,628.8	3,595.8	3,593.2	33.0	0.9	35.6	1.0	3,712.1	-83.3	-2.2	

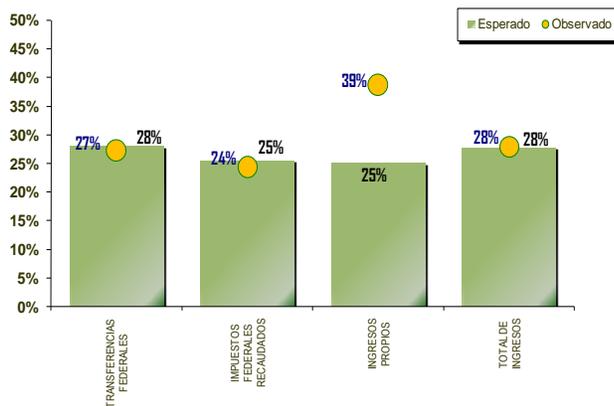
Nota:

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

No se incluye el remanente de Entidades Paraestatales

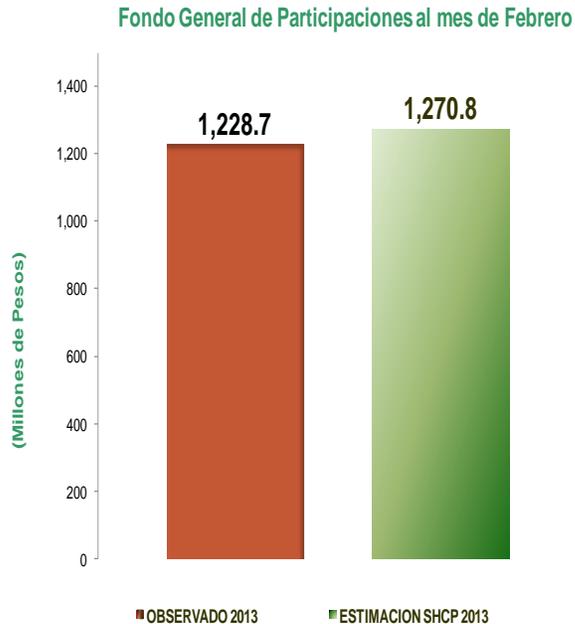
No se incluye el saldo del Ejercicio Fiscal anterior.

Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado



Respecto al 2012, en lo ingresado a este mes, se observa una disminución de 2.2%. Este resultado se explica por la Eliminación del Programa de Apoyo Social a la Familia, que se aplicó durante el 2012, además en 2013 se dejó de cobrar el Impuesto Sobre Tenencia y Uso de Vehículos, influye también la disminución de las participaciones del ramo 28.

I.2.1 Fondo General de Participaciones.-



Al mes de Marzo se recibieron 1,228.7 mdp, que representa una disminución del 3.3% respecto a lo presupuestado por la SHCP, mismos que equivalen a 42.1 mdp menos. Respecto al mes anterior, se empieza a observar un repunte en la economía, ya que el mes pasado esta disminución era del 7.1%. Lo anterior se explica por una disminución en los ingresos petroleros derivado del menor precio promedio de exportación, así como por la apreciación del tipo de cambio.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-

En el primer trimestre del año, se han recibido 132.6 mdp. Cifra inferior en 3.7% a lo presupuestado por la federación. Como ya se explicó, el repunte de los ingresos tributarios, permitirá en los siguientes meses equilibrar los ingresos que programó la SHCP, en los fondos del Ramo 28.

I.2.3 Ramo 33.-

Durante el mes de Marzo se recibieron 1,634.3 mdp; en relación con el año anterior, se tienen 54.5 mdp mas, que representan el 3.4% adicional, el incremento se observa básicamente en las transferencias del Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

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

Concepto	Ley de Ingresos 2013	Ingresos recaudados 2013	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2012	Crecimiento 2013 vs 2012	
				Mdp	%		mdp	%
Impuestos	590.1	217.1	58%	69.5	47.1	280.4	-63.4	-22.6
Derechos	334.2	137.1	37%	53.6	64.1	181.2	-44.1	-24.4
Productos	42.4	20.1	5%	9.3	86.5	9.9	10.1	102.0
Aprovechamientos	4.3	1.2	0%	0.1	12.6	8.6	-7.4	-85.8
INGRESOS PROPIOS	971.0	375.4	100%	132.5	54.6	480.1	-104.7	-21.8

Los ingresos recaudados por el Estado ascienden a 375.4 mdp, al mes de Marzo. Se observa un incremento en los Impuestos y Derechos del 47.1% y 64.1% respectivamente en relación con lo presupuestado en la Ley de Ingresos. Favorece principalmente a este resultado positivo la respuesta de los contribuyentes que no realizaron su renovación de placas el año anterior, y que al hacerlo este año, contribuyen de forma conjunta a la recuperación de créditos por adeudos de años anteriores, impactando de forma positiva en la recaudación.

En relación con el año anterior, se observa un decremento del 21.8%, este comportamiento es atípico, ya en el 2012 se aplicó el Programa de Apoyo Social a la Familia, y para el 2013, dicho programa desapareció. De igual manera, se dejó de cobrar el Impuesto Sobre Tenencia y Uso de Vehículos, para aquellos cuyo valor sea igual o menor a \$200,000.00 y modelos anteriores a 2003.



EGRESOS



II.- Subsecretaría de Egresos

II.1 Situación económica

Economía internacional

En el primer trimestre el comportamiento de los mercados bursátiles fue mixto: En Asia, con ganancias en Japón (19.3%) y pérdidas en China (-1.4%) y la India (-3.0%); en Europa, avances en el Reino Unido (8.7%), Francia (2.5%) y Alemania (2.4%) y retrocesos en Italia (-5.7%) y España (-3.0%). En EE.UU., con ganancias en todos sus índices, destacando el Dow (11.3%). En México el IPyC avanzó 0.8%.

En marzo, particularmente debido a la incertidumbre generada en torno a la crisis financiera de Chipre y a la situación política de Italia, donde el presidente Giorgio Napolitano no puede formar un gobierno, las dos divisas más importantes de Europa, la libra esterlina y el euro, se depreciaron respecto al dólar.

Monedas seleccionadas - resultados semanales

		2012	2013		Cambio%	
		31 de dic.	22 de marzo	29 de marzo	Semana	2013
Dólares EE.UU. por moneda						
Australia	A \$	1.040	1,045.000	1.042	-0,3%	0,2%
Nueva Zelandia	NZ \$	0.829	0.836	0.837	0,2%	1,0%
Canadá	C \$	1.007	0.977	0.983	0,6%	-2,4%
Eurozona	euro (€)	1.319	1,299.000	1.282	-1,3%	-2,8%
Reino Unido	libra esterlina (£)	1.623	1.524	1.520	-0,3%	-6,4%

Fuente: Bloomberg

Entorno nacional

De acuerdo con un diagnóstico del Banco de México, la situación de la economía mexicana es la siguiente:

1. Disciplina fiscal. Los indicadores de las finanzas públicas se han fortalecido y se prevé equilibrio presupuestario, con déficit cero este año.
2. El sistema bancario se encuentra bien capitalizado. Con regulación y supervisión adecuadas y cumple casi en su totalidad con reglas internacionales.
3. El déficit de cuenta corriente es reducido (-0.8% del PIB). A niveles plenamente financiables.

4. Las reservas internacionales se encuentran a su nivel máximo histórico (240,000 millones de dólares). Siguen aumentando y se renovó el Crédito Flexible con el FMI, lo que revela confianza en la economía mexicana.
5. La política monetaria se orienta a la consecución de la meta del 3% de inflación. Los brotes inflacionarios a partir de febrero son transitorios.
6. Las tasas de interés han presentado una disminución cercanos a sus niveles mínimos (Cetes 28 días en 3.8%).
7. La confianza en la economía mexicana ha propiciado un incremento en la tenencia de los valores gubernamentales de extranjeros lo que ha incidido en el tipo de cambio que muestra tendencia hacia la apreciación (12.17 pesos por dólar en marzo).

En marzo el precio de la mezcla mexicana de petróleo crudo de exportación se ubicó en promedio en 103.8 dólares el barril (d/b), casi 18 d/b por encima del precio oficial estimado para todo el año (86 d/b).

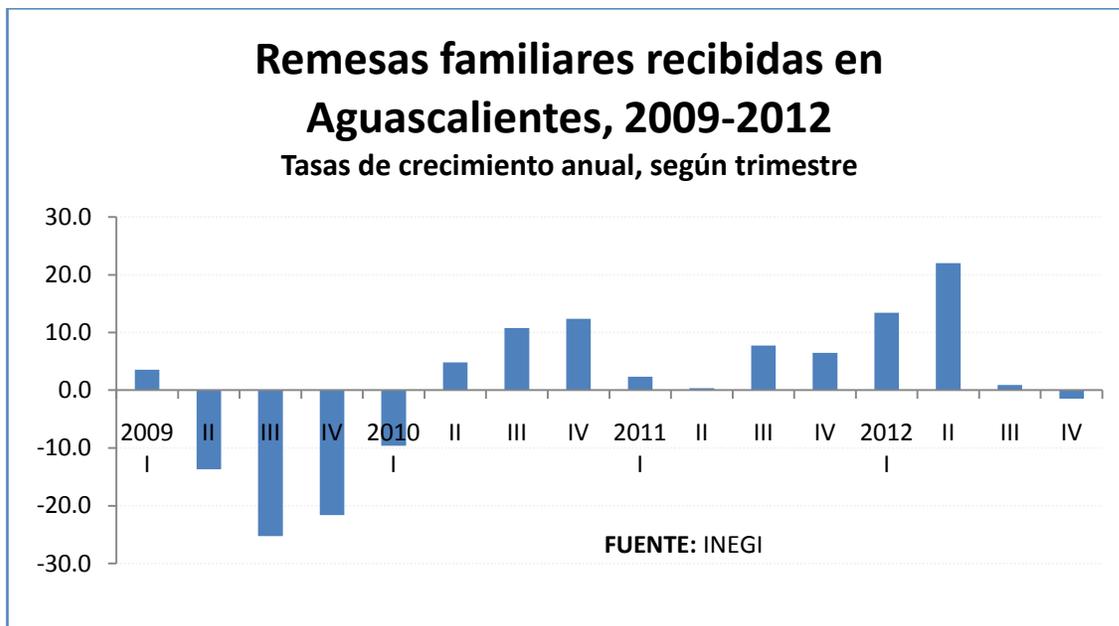
En relación con la economía real, según el INEGI, la Tasa de Desocupación Nacional en febrero se ubicó en 4.85% como proporción de la Población Económicamente Activa (PEA). Esta cifra es inferior a las registradas en enero de este año (5.42%) y en febrero del año pasado (5.33%).



Entorno estatal

Los ingresos por concepto de remesas familiares en Aguascalientes, en millones de dólares (mdd), sufrieron una caída de -8.5% trimestral durante el lapso octubre-diciembre de 2012. En términos anuales, el retroceso representó el -1.4%.

Este evento ocurrió luego de 10 trimestres consecutivos de crecimiento, período durante el cual se superó una etapa crítica que abarcó 3 trimestres de 2009 y uno de 2010.



En el último trimestre de 2012, los ingresos por remesas familiares ascendieron a 75.2 mdd, monto inferior a los 82.5 mdd reportados el trimestre previo y a los 76.3 mdd registrados el mismo trimestre de 2011.

II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

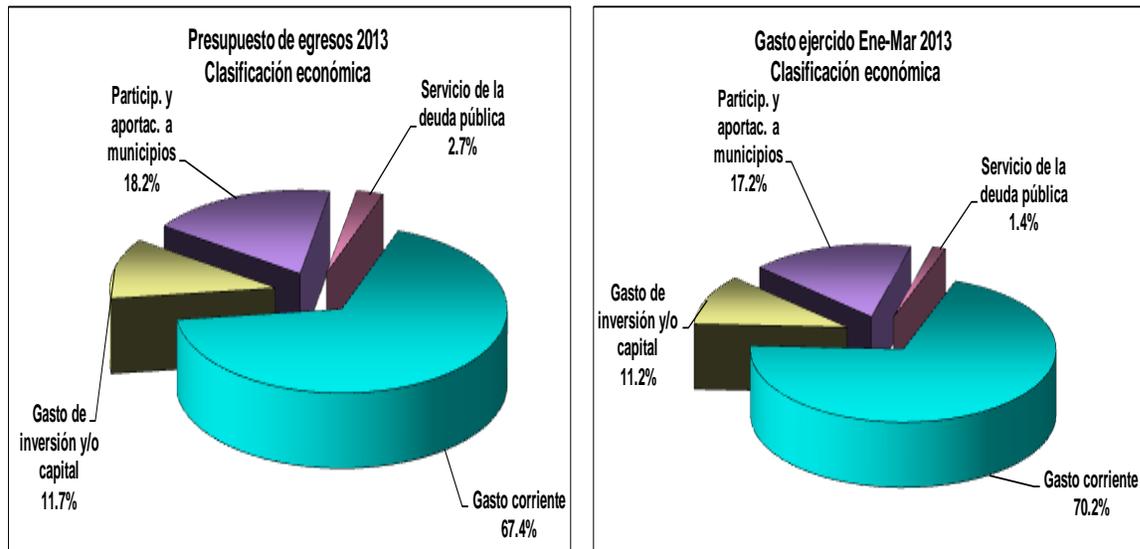
Ene-Mar 2013

Concepto	2013				2012		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Mar	Ene - Mar	% Avance	Ene - Mar	Ene-Dic	
Gasto programable	10,798	3,408	3,157	93%	2,956	13,612	7%
Gasto corriente	9,204	2,920	2,723	93%	2,483	9,826	10%
Recursos fiscales ordinarios	4,379	1,324	1,145	86%	994	4,193	15%
Aportaciones federales (PEF R33)	4,825	1,390	1,394	100%	1,303	4,855	7%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	206	184	89%	186	778	-1%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	0	0	0%
Gasto de inversión y/o capital	1,594	488	434	89%	473	3,786	-8%
Recursos fiscales ordinarios	610	113	69	61%	205	772	-66%
Aportaciones federales (PEF R33)	484	49	29	58%	40	402	-28%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	193	204	106%	202	1,961	1%
Endeudamiento Público	500	133	132	99%	26	651	414%
Gasto no programable	2,853	755	723	96%	711	2,644	2%
Participaciones y aportac. a municipios	2,490	673	669	99%	664	2,427	1%
Recursos fiscales ordinarios	1,759	476	471	99%	483	1,732	-2%
Aportaciones federales (PEF R33)	731	197	197	100%	182	695	9%
Servicio de la deuda pública	363	82	55	67%	47	217	18%
Recursos fiscales ordinarios	297	71	44	62%	36	152	23%
Aportaciones federales (PEF R33)	65	11	11	100%	11	65	0%
Gasto total	13,651	4,163	3,880	93%	3,667	16,257	6%

(millones de pesos)

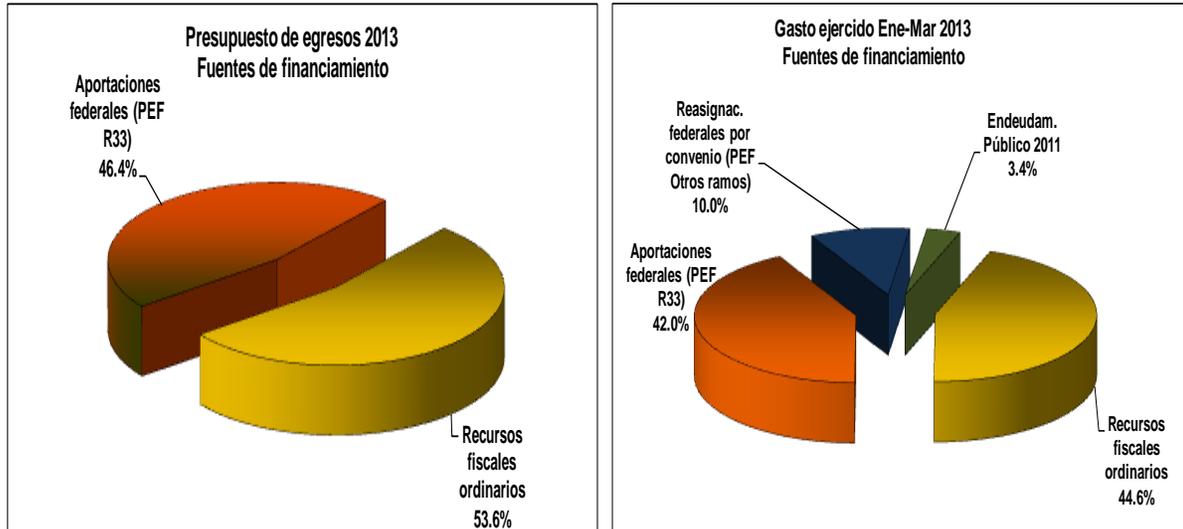
- El Presupuesto Anual 2013 no incluye los egresos por 925.2 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- El presupuesto anual de 2013 no incluye los recursos correspondientes a las reasignaciones federales a través de convenios; éstos, conforme se reciben y se van ejerciendo, se incorporan a 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 2013



- En el presupuesto de egresos para 2013, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 79.1 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 20.9 por ciento.
- El gasto programable ejercido en enero - marzo de 2013 representa el 81.4 por ciento del total, mientras que el gasto no programable representa el restante 18.6 por ciento.

Egresos por Fuente de Financiamiento 2013



- Para 2013 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 53.6 por ciento del total y aportaciones federales del Ramo 33 por 46.4 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en enero – marzo 2013 corresponden en un 44.6 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 42.0 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, el 10.0 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y 3.4 por ciento de endeudamiento público 2011.

b) Gasto Corriente

Ene-Mar 2013

Concepto	2013				2012		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Mar	Ene - Mar	% Avance	Ene - Mar	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	4,379	1,324	1,145	86%	994	4,193	15%
Capítulo 1000: Servicios personales	1,222	308	277	90%	242	1,127	14%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	132	53	12	22%	10	133	19%
Capítulo 3000: Servicios generales	322	118	35	30%	40	279	-13%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,703	845	822	97%	701	2,655	17%
Aportaciones Federales (PEF R33)	4,825	1,390	1,394	100%	1,303	4,855	7%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	1	0	0%	0	8	0%
FASP. Seguridad pública	0	1	0	0%	0	8	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	4	2	50%	1	27	193%
FASP. Seguridad pública	0	4	2	50%	1	27	193%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	4,825	1,385	1,392	101%	1,302	4,820	7%
FAEB. Educación Básica	3,490	1,058	1,059	100%	999	3,517	6%
FASS. Servicios de salud	1,186	292	292	100%	266	1,155	10%
FAM-AS. Asistencia Social	67	11	17	150%	16	65	4%
FAET. Educación tecnológica	49	13	13	100%	12	49	8%
FAEA. Educación para adultos	34	11	11	100%	9	33	13%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	206	184	89%	186	778	-1%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	0%	0	3	0%
Gobernación	0	0	0	0%	0	3	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	0	0%	0	24	0%
Gobernación	0	0	0	0%	0	8	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	0	14	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	3	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	206	184	89%	186	750	-1%
Educación pública	0	206	184	89%	186	750	-1%
Salud	0	0	0	0%	0	0	0%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 4000: Inversión pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Gasto corriente	9,204	2,920	2,723	93%	2,483	9,826	10%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en enero – marzo 2013 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 314 mdp. representó un incremento del 10.6% con respecto del monto ejercido en el mismo período durante 2012.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el mismo período con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un decremento del 17% respecto del monto ejercido en el mismo período durante el 2012.
- En relación al gasto erogado en este período con reasignaciones federales por 184 mdp, corresponden a recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA.

c) Gasto de Inversión y/o Capital

Ene-Mar 2013

Concepto	2013				2012		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Mar	Ene - Mar	% Avance	Ene - Mar	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	610	113	69	61%	205	772	-66%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	30	8	0	2%	0	93	-74%
Capítulo 6000: Inversión pública	564	81	45	55%	205	679	-78%
Capítulo 7000: Inversión financiera	16	24	24	100%	0	0	130540%
Aportaciones Federales (PEF R33)	484	49	29	1	40	402	-28%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	1	0	0%	0	35	-100%
FASP. Seguridad pública	0	1	0	0%	0	35	-100%
Capítulo 6000: Inversión pública	484	49	29	59%	40	367	-28%
FISE. Infraestructura social estatal	19	7	2	25%	10	27	-82%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	71	6	5	96%	5	74	11%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior (Fondo V.3)	65	0	0	0%	17	66	-100%
FASP. Seguridad pública (Fondo VI)	123	2	2	85%	3	28	-52%
FAFEF. Fondo de Aport. Para el Fortalec. Para las Entidades Federativas (Fondo VII)	205	34	20	58%	6	172	261%
FAM - IEMS. Infraestructura educativa media superior (FONDO V.3 A)	0	0	0	0%	0	1	0%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	193	204	106%	202	1,961	1%
Capítulo 5000: Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0	0	0%	0	62	0%
Gobernación	0	0	0	0%	0	43	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	8	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	0	0%	0	11	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	193	204	106%	202	1,899	1%
Gobernación	0	4	4	98%	0	33	1356%
Hacienda y Crédito Público	0	0	0	0%	7	7	-100%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	1	0	32%	20	23	-99%
Comunicaciones y Transportes	0	0	0	0%	0	1	0%
Economía	0	0	0	100%	0	5	0%
Educación Pública	0	18	40	220%	34	774	19%
Salud	0	74	74	100%	90	493	-18%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	44	43	99%	41	185	5%
Desarrollo Social	0	4	3	83%	0	27	2232%
Turismo	0	0	0	0%	0	14	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	49	40	82%	10	242	286%
Función Pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Seguridad Pública	0	0	0	0%	0	95	0%
Endeudamiento Público 2013	500	133	132	99%	26	651	414%
Capítulo 6000: Inversión pública	500	2	1	68%	26	270	-94%
Capítulo 6000: Profise I	0	86	86	100%	0	148	0%
Capítulo 6000: Cupón cero	0	45	45	100%	0	233	0%
Gasto de inversión y/o capital	1,594	488	434	89%	473	3,786	-8%

(millones de pesos)

Al cierre de 2012, había recursos federales por ejercer por un total de 566.3 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2008	0.5
FAFEF 2009	1.3
Recursos federales reasignables 2009	0.1
FAFEF 2010	0.1
FAFEF 2011	3.5
Recursos federales reasignables 2011	99.8
FAFEF 2012	66.7
Recursos federales reasignables 2012	161.2
FISE 2008 - 2012	5.2
FAM – IEB 2008 - 2012	23.0
FASP Est. y Fed. 2009 – 2012	63.0
FEOP 2012	10.8
Endeudamiento 2011	12.4
PROFISE I y II	8.9
Bono Cupón Cero	109.8
Total	566.3

Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2013, por normatividad federal se ejercerán durante este ejercicio.

Por lo que al cierre de marzo 2013 se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Importe (mdp)
FISE 2008 – 2013	9.6
FAM – IEB 2008 - 2013	17.8
FASP Est. y Fed. 2009 - 2012	63.3
FAFEF 2008	0.6
FAFEF 2009	1.6
FAFEF 2010	0.1
FAFEF 2011	3.4
FAFEF 2012	53.0
Recursos federales reasignables 2009	0.1
Recursos federales reasignables 2011	75.0
Recursos federales reasignables 2012	167.9
FEOP 2012	8.4
PDE 2013	164.1
Bono Cupón Cero	89.3
Total	654.2

(Millones de pesos)

Así mismo, durante enero - marzo 2013 se han recibido recursos (incluyen los intereses generados durante este período) de los cuales se han erogado y se tiene un saldo por pagar y/o ejercer en 2013 de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Recibido (C+I)	Erogado	Saldo por pagar
FASP 2013 Est. y Fed.	44'7	0.0	44'7
FAFEF 2013	68'1	15'9	52'2
Recursos federales reasignables 2013	321'0	294'5	26'5
Total	433'8	310'4	123'4

(Millones de pesos)

Al 31 de marzo de 2013, se tenía pendiente de ejercer la cantidad de 11.3 mdp correspondiente al Endeudamiento 2011, dicha cantidad incluye 323.4 miles de pesos de intereses generados a esa misma fecha.

d) Gasto No Programable

Ene-Mar 2013

Concepto	2013				2012		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Mar	Ene - Mar	% Avance	Ene - Mar	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	2,056	546	515	94%	518	1,884	-1%
Capítulo 8000: Partic. y aport. a mpios.	1,759	476	471	99%	483	1,732	-2%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	297	71	44	62%	36	152	23%
Aportaciones Federales (PEF R33)	797	208	208	100%	193	695	8%
Capítulo 8000: Partic. y aport. a mpios.	731	197	197	100%	182	695	9%
FISM. Infraestructura social municipal	174	52	52	100%	47	158	10%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	557	145	145	100%	134	537	8%
Endeudamiento Público 2011	65	11	11	100%	11	65	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	65	11	11	100%	11	65	0%
FISE. Fondo de Infraestructura Social Estatal	5	1	1	100%	1	5	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF)	60	10	10	100%	10	60	0%
Gasto no programable	2,853	755	723	96%	711	2,644	2%

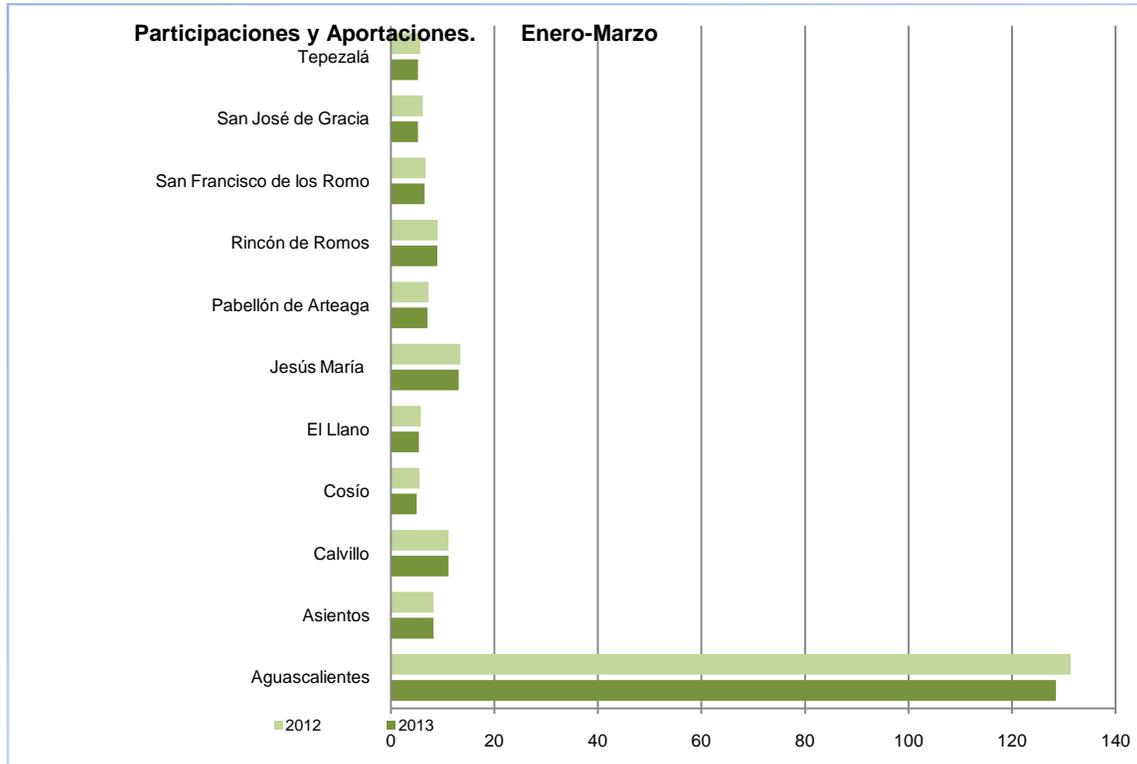
(millones de pesos)

Participaciones y Aportaciones a Municipios

El total de participaciones federales transferidas a municipios en el mes de marzo fue de 163.9 millones de pesos, con lo cual el acumulado en lo que va del año es de 471.2 millones de pesos, lo que representa un 2 por ciento menos de lo registrado en el mismo período del año pasado, es decir 482.6 millones de pesos.

En cuanto a las aportaciones que se transfirieron a los municipios durante este mes, se ubicaron en 65.7 millones de pesos, para registrar un acumulado de 197.2 millones de pesos, registrando un 9 por ciento más de los 181.6 millones de pesos recibidos el mismo período del año anterior.

En su conjunto, las participaciones y aportaciones entregadas a municipios en el primer trimestre del presente año, alcanzaron los 668.5 millones de pesos, cifra menor en términos reales en 3.8 por ciento respecto a la registrada en el mismo período del año anterior (664.2 mdp).



(Millones de Pesos)

El total de recursos efectivamente pagados al 31 de marzo de 2013 registra un avance del 26% respecto a las cifras publicadas por la SHCP.



Participaciones Federales

Las participaciones federales entregadas a los municipios siguen registrando una disminución del uno por ciento en relación al calendario de la S.H.C.P. además, de que en comparación a las ejercidas en el mismo período del año anterior, presentan una disminución del 2 por ciento. Esto como resultado de una disminución en los ingresos petroleros asociada a un menor precio del petróleo y apreciación del tipo de cambio, así como menores ingresos tributarios (ISR, IETU, IDE, IVA).

Participaciones Federales Municipios	Ejercicio		%
	2013 ene-mar	2012 ene-mar	
Aguascalientes	290.9	297.7	-2.3%
Ayientos	16.9	17.0	-0.3%
Calvillo	23.0	23.0	-0.1%
Cosío	15.0	15.7	-4.6%
El Llano	14.7	15.2	-2.9%
Jesús María	26.7	27.5	-2.9%
Pabelón de Artega	17.2	17.4	-1.4%
Rincón de Romos	19.3	19.4	-0.6%
San Francisco de los Romos	16.2	16.5	-1.7%
San José de Gracia	17.0	18.4	-7.4%
Tepezalá	14.3	14.8	-3.5%
Total	471.2	482.6	-2.4%

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

Aportaciones Federales

La tendencia de las aportaciones federales pagadas a los municipios mantiene un incremento del 9 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior.

Aportaciones Federales Municipios	Ejercicio		%
	2013 ene-mar	2012 ene-mar	
Aguascalientes	120.3	110.8	8.5%
Ayientos	10.5	9.7	8.8%
Calvillo	13.5	12.4	8.3%
Cosío	3.1	2.8	9.1%
El Llano	4.4	4.1	8.5%
Jesús María	16.0	14.7	8.9%
Pabelón de Artega	6.8	6.3	8.8%
Rincón de Romos	10.5	9.7	8.7%
San Francisco de los Romos	6.0	5.5	8.9%
San José de Gracia	2.0	1.8	7.9%
Tepezalá	4.2	3.8	8.8%
Total	197.3	181.6	8.6%

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

e) Estrategias Generales y Estrategias Específicas.

Ene-Mar 2013

Concepto	2013			2012	% Avance
	Presupuesto		Ejercido	Ejercido	
	Anual	Ene - Mar	Ene - Mar	Ene - Dic	
1: Progreso económico, empleo y mejores salarios	615	353	284	289	80%
1.1 Fortalecer la plataforma logística para incrementar el crecimiento econ.y comp. del Edo. a nivel reg.	1	145	143	150	99%
1.2 Crear los espacios y mecanismos de apoyo y fomento a la micro, pequeña y mediana empresa.	112	50	40	8	80%
1.3 Conformación de la sociedad del conocimiento.	226	90	62	61	69%
1.4 Desarrollo y promoción turística.	115	44	29	33	64%
1.5 Desarrollo competitivo del campo y tecnificación	161	24	11	35	45%
2: Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública	1,250	307	274	248	89%
2.1 Implementar un nuevo modelo de coordinación de los cuerpos policiales especializado.	159	14	11	4	79%
2.2 Privilegiar las acciones de prev.comunitaria del delito, desde la part.ciud.y lucha contra cond. anti.	213	54	41	42	76%
2.3 Impulsar la especialización técnico-operativa de la investigación ministerial.	157	36	34	32	93%
2.4 Modernización del marco jurídico, implementación de reformas en materia penal.	90	26	21	17	83%
2.5 Mejorar la infraestructura y equipamiento de la procuración de justicia.	50	17	13	9	74%
2.6 Actualización del sistema penitenciario.	124	26	25	23	94%
2.7 Eficientar los operativos de protección civil.	9	1	0	0	24%
2.8 Vigorizar la cultura de legalidad, los valores sociales y los derechos humanos.	449	132	129	120	97%
3: Gobierno eficiente	4,120	1,122	982	883	87%
3.1 Efectuar de manera cotidiana una gobernabilidad democ. y buenas relac. con los mpios.y la federac	310	120	77	46	64%
3.2 Aprovechar y generar alternativas de financiamiento para proyectos estratégicos.	3,478	904	832	770	92%
3.3 Planeación, transparencia y rendición de cuentas en la gestión gubernamental.	83	26	21	17	79%
3.4 Manejo responsable, eficiente y con calidad de las finanzas y servicios públicos.	251	72	53	51	73%
4: Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos	3,175	672	655	721	98%
4.1 impulso y desarrollo del bienestar social de la población.	12	4	3	1	70%
4.2 Igualdad de derechos y deberes entre los habitantes para con la población con discapacidad.	26	6	3	4	52%
4.3 Niños y jóvenes en situación de nesgo.	47	14	12	74	86%
4.4 Fortalecimiento de la vida familiar.	209	44	46	46	104%
4.5 Atención integral a migrantes y sus familias.	18	2	2	2	93%
4.6 Un sistema de salud de calidad, en forma oportuna y equitativa.	1,572	455	454	447	100%
4.7 Deporte y recreación, formas de vida saludable.	108	38	38	48	99%
4.8 Fortalecer la cultura con una visión social, económica y educativa.	167	49	49	47	100%
4.9 Radio y televisión que contribuyen a la mejora en la calidad de vida del estado.	20	5	5	5	100%
4.10 Jóvenes comprometidos.	38	10	10	10	100%
4.11 Participación activa de la mujer en espacios públicos y privados.	5	1	1	0	100%
4.12 Ordenamiento territorial y urbano.	942	39	30	36	76%
4.13 Regularización de asentamientos humanos y reservas territoriales.	1	0	0	0	95%
4.14 Vivienda segura, digna y sustentable.	9	2	1	1	54%
5: Educación de calidad	4,341	1,611	1,596	1,435	99%
5.1 Calidad educativa para una formación de excelencia.	4,214	1,356	1,342	1,186	99%
5.2 Educación al alcance de todos.	64	38	37	15	96%
5.3 educación media y superior para el desarrollo del estado	62	217	217	234	100%
6: Medio ambiente y desarrollo sustentable	149	98	90	91	91%
6.1 Manejo integral del agua y desarrollo sustentable.	80	77	77	69	100%
6.2 Prevención y control de la contaminación ambiental.	38	14	7	14	48%
6.3 Educación ambiental y participación ciudadana.	5	1	1	2	95%
6.4 Manejo y gestión integral de los residuos sólidos.	0	0	0	0	83%
6.5 Manejo de ecosistemas.	27	6	5	6	82%
Gasto total	13,651	4,163	3,880	3,667	93%

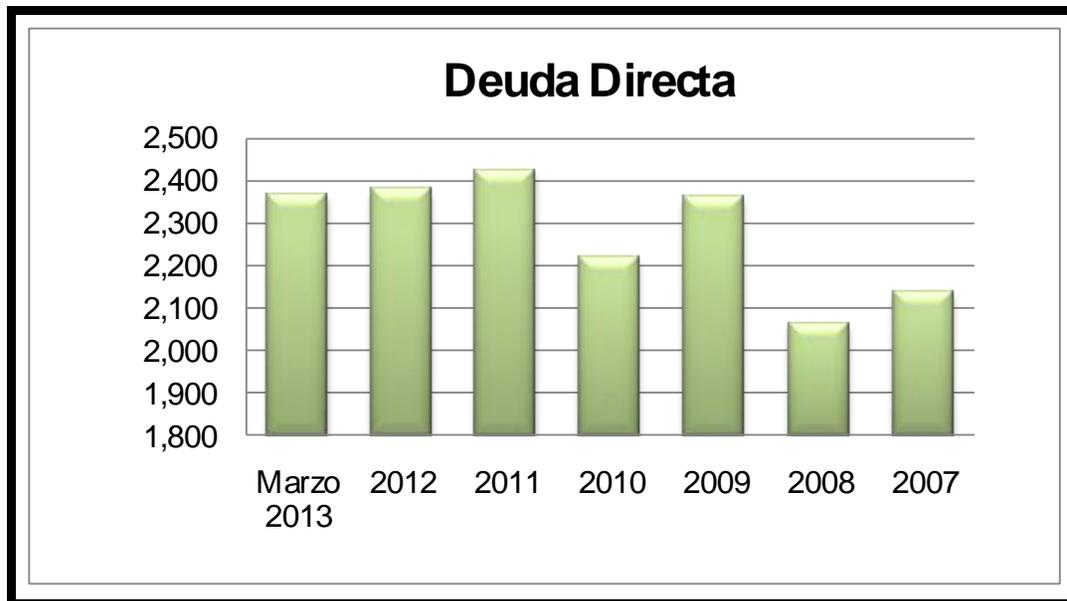
(millones de pesos)

Del total del presupuesto anual, la estrategia No. 1 Progreso económico, empleo y mejores salarios, representa un 4.5%, la estrategia No. 2 Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública el 9.2%, la No. 3 Gobierno eficiente el 30.2%, la estrategia no. 4 Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos el 23.3%, mientras que la estrategia no. 5 Educación de Calidad el 31.8%, y finalmente la estrategia no. 6 Medio ambiente y desarrollo sustentable el 1.1%.

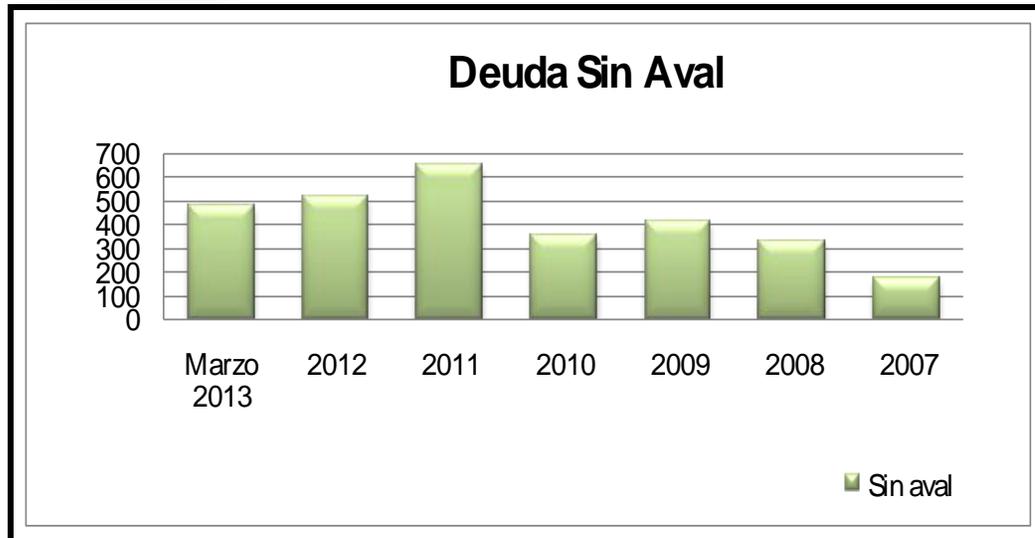
De igual forma, el gasto ejercido en el período enero - marzo 2013, en la estrategia 1, Progreso económico, empleo y mejores salarios, representó el 7.3 por ciento del total; mientras que la estrategia 2, Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública representó el 7.1 por ciento; la estrategia 3, Gobierno eficiente representó el 25.3 por ciento; la estrategia 4, Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos representó el 16.9 por ciento; en la estrategia 5, Educación de calidad, representó el 41.1 por ciento, y por último la estrategia 6, Medio ambiente y desarrollo sustentable representó el 2.3 por ciento del total del gasto ejercido.

II.3 Informe de Deuda Pública

A marzo de 2013 la deuda pública estatal, que se integra por la deuda directa contratada directamente por el Gobierno del Estado y la deuda sin aval, compuesta por la deuda que han adquirido los municipios, se ubicó en 2,844 millones de pesos, cifra menor respecto a la observada al cierre de febrero de 2013 (2,863 mdp). De este monto 83 por ciento está constituido por deuda directa del Gobierno Estatal y el restante 17 por ciento por deuda sin aval de los municipios del Estado.



(Millones de Pesos)



La composición del saldo total de la deuda pública estatal se distribuye de la siguiente manera; la deuda directa cierra con un saldo de 2,365 mdp, mientras que la deuda sin aval de los municipios del Estado alcanzó los 479 millones de pesos.

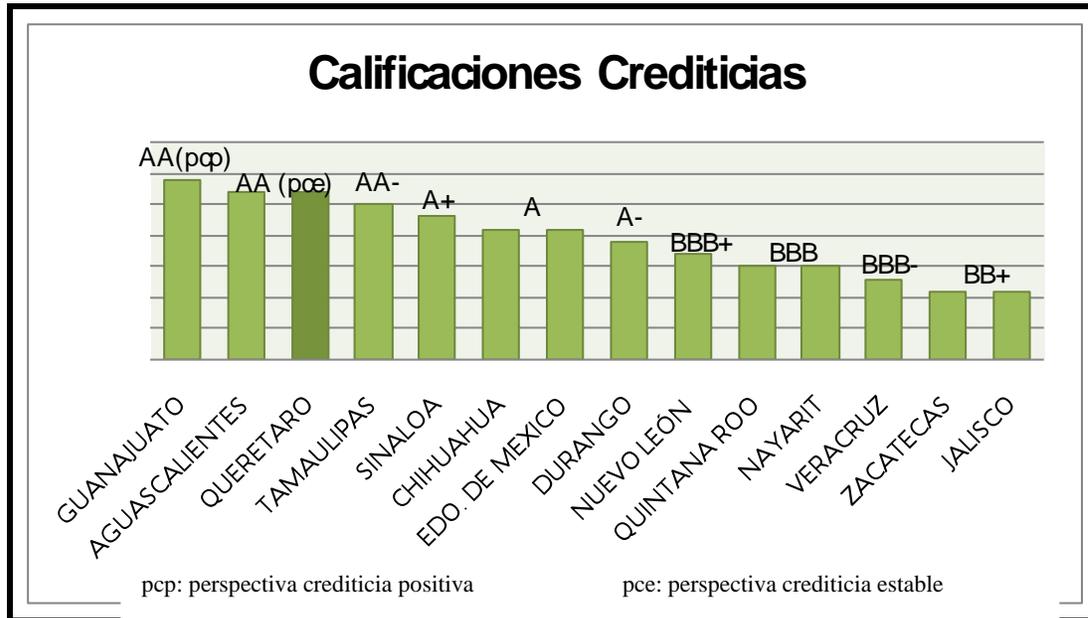
Adicionalmente a lo informado en los párrafos anteriores, a la fecha se han dispuesto recursos provenientes del Programa de Financiamiento para la Infraestructura y Seguridad (PROFISE) por la cantidad de 233.8 mdp, donde el Gobierno del Estado únicamente tendrá la obligación de pagar el monto correspondiente a intereses durante 20 años, y al final, el Fondo de Apoyo para Infraestructura y Seguridad, liquidará el capital.

De igual forma, se han dispuesto recursos del financiamiento firmado con Banobras, bajo el esquema Cupón Cero, por la cantidad de 367 mdp. El Gobierno del Estado solo tendrá la obligación de solventar los interés de los próximos 20 años, solo que a diferencia del esquema PROFISE, los recursos que se potencializaran para liquidar el crédito, provienen de recursos asignados por el Gobierno del Estado.

La amortizaciones de deuda directa para el año 2013 serán por un monto de 81.9 mdp millones, de los cuales al mes de marzo se ha ejercido 8.6 mdp, acumulando un avance del 10.5 por ciento.

En el caso de los intereses, se estima para el año 2013 un monto de 279.6 millones de pesos destinados solo a servir la deuda directa; para el mes que se reporta los recursos alcanzan un avance del 16.5 por ciento, es decir 46.2 mdp.

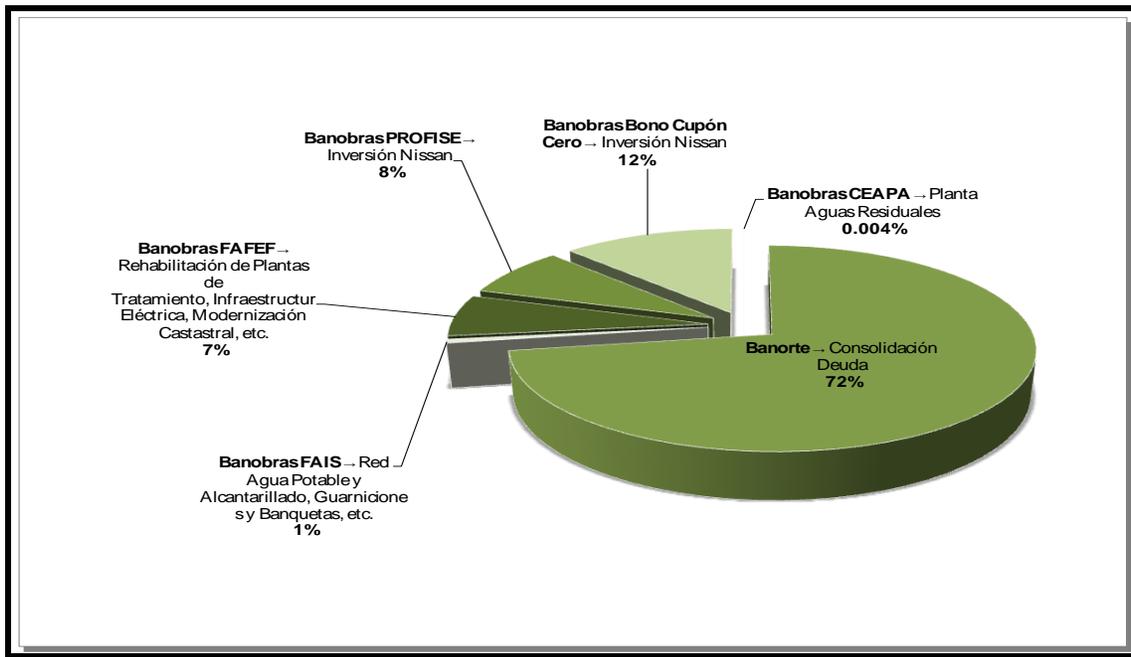
Con el reciente incremento en la calificación de la deuda, Aguascalientes comparte el segundo lugar nacional con Querétaro, solo debajo de Guanajuato, con base a los reportes emitidos por Fitch Ratings.



Fuente: Fitch Ratings

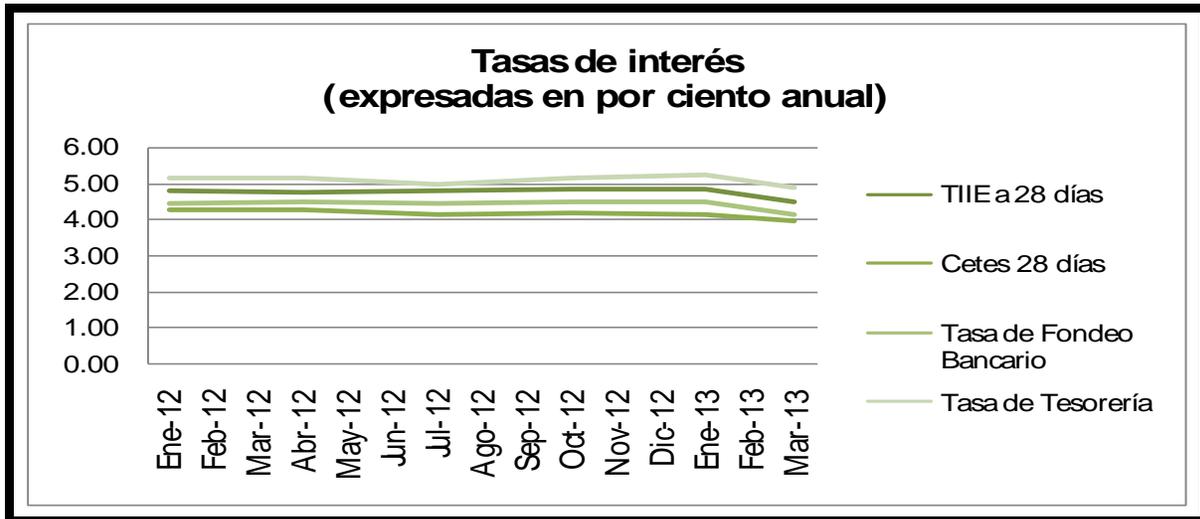


Los financiamientos que actualmente registra el Estado se han destinado a distintos tipos de obras que benefician a la población en general:



II.4 Informe de Tesorería

Para el mes de Marzo la tasa ponderada promedio de interés obtenida de la inversión de excedentes de tesorería, se ubicó en 4.896%, lo que significa estar 64 puntos base por arriba de la meta mensual (95% TIIIE 28 días) que en promedio en el mes de Marzo se ubicó en 4.2538%



Fuente: Banxico

En Marzo se realizaron 1,420 pagos de los cuales el 98% fue mediante transferencias electrónicas y el 2% por medio de cheques, lo que en recursos representa el 100% respectivamente.

