



INFORME FINANCIERO

ABRIL 2012



INGRESOS



I.- SUBSECRETARÍA DE INGRESOS

I.1 Marco macroeconómico

Marco macroeconómico observado 2011, estimado y expectativa 2012

	2011	2012			
	Observado Real	Oficial	Observado Real	Periodo	Expectativa al cierre/1
Producto Interno Bruto					
Crecimiento Real (%)	3.70	3.30	n.d	Ene-Mar	3.62
Inflación					
Diciembre/Diciembre (%)	3.82	3.00	3.41	Abr-Abr	3.68
Tipo de Cambio					
Nominal (Promedio)	12.42	12.80	13.00	Ene-Abr	12.88
Tasa de Interés (Cetes 28 días)					
Nominal promedio %	4.25	4.60	4.28	Ene-Abr	4.43
Cuenta Corriente					
% PIB	-0.70	-1.40	n.d	Ene-Mar	-0.43
Balance Público					
% del PIB	-2.50	-2.40	n.d	Ene-Mar	-2.47
Petróleo					
Precio Promedio dpb	100.94	84.90	111.33	Ene-Abr	104.34
Plataforma de Exportación					
Miles de barriles diarios	1,342	1,177	1,235	Ene-Mar	1,235

Fuente: Ley de Ingresos 2012 aprobada por la Cámara de Diputados

/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: abril 2012

n.d. No disponible

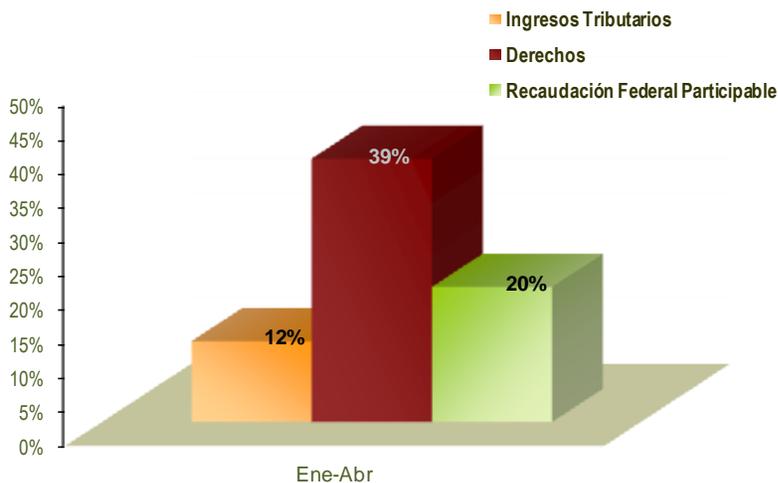
- Durante los primeros cuatro meses del año, los indicadores de Inflación y Tipo de cambio se encuentran ligeramente por arriba de la estimación oficial. El precio del petróleo se ubica muy por encima de lo esperado y se mantiene como indicador importante en el cumplimiento de las transferencias federales al Estado.

Comportamiento del precio del petróleo 2011-2012 y estimación 2012



- El precio del petróleo, que se estimó en 84.9 dólares para 2012, al mes de Abril cerro en 111.3 dpb; es decir 31% por arriba de la estimación oficial. El precio del hidrocarburo se sigue manteniendo alto.
- En este periodo, la RFP tuvo un incremento del 20% nominal, superior a la del mismo periodo del 2011; lo anterior se derivó del comportamiento positivo de la recaudación del ISR, e IVA, así como los Derechos, principalmente por el mayor precio de exportación de la mezcla mexicana de petróleo.

VARIACIÓN NOMINAL MENSUAL DE LOS
INGRESOS DE LA RFP ENERO-ABRIL 2012
VS EL MISMO PERIODO DE 2011



Fuente: Elaboración propia con datos del Informe de las Participaciones del primer cuatrimestre 2012

I.2 Ingresos totales al mes de Abril

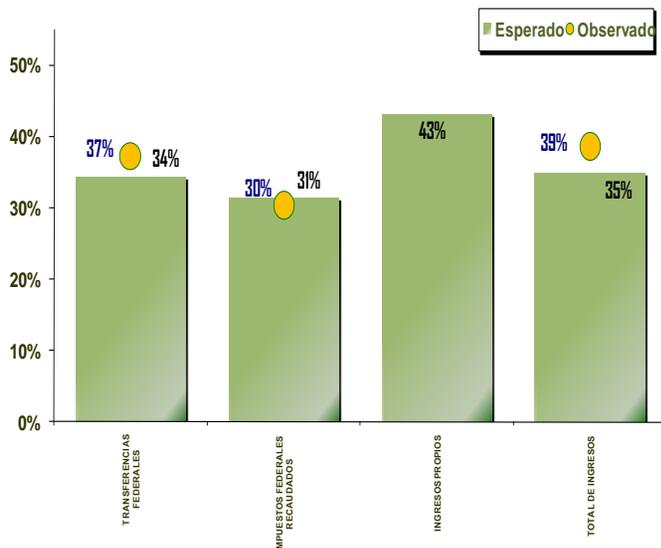
RECAUDACIÓN AL MES DE ABRIL COMPARATIVO VS EL PRESUPUESTO FEDERAL Y LEY DE INGRESOS

Concepto	Presupuesto ejercicio 2012	Ingresos 2012	Avance esperado Abril		Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2012 vs 2011	
	Ley de Ingresos	Recibidos	Ppto. SHCP	Ley de Ingresos	Mdp	%	Mdp	%	2011	mdp	%	
RECURSOS FEDERALES	10,892.5	4,066.4	3,758.0	3,736.2	308.4	8.2	330.2	8.8	3,547.9	518.6	14.6	
Fondo General de Participaciones	4,347.8	1,618.4	1,528.3	1,510.6	90.1	5.9	107.9	7.1	1,426.2	192.2	13.5	
Fondo de Fomento Municipal	491.1	172.1	171.7	168.6	0.4	0.2	3.5	2.1	164.6	7.5	4.5	
Ramo 33	5,493.0	2,055.9	1,849.3	1,854.0	206.6	11.2	201.9	10.9	1,775.2	280.6	15.8	
Ramo 33 FADEF	252.5	84.8	84.2	84.2	0.6	0.7	0.6	0.8	80.9	3.9	4.8	
Fondo de Fiscalización	231.2	110.1	101.4	93.2	8.6	5.6	16.8	18.1	77.6	32.5	41.9	
IEPS	76.9	25.2	23.1	25.7	2.0	8.8	-0.6	-2.2	23.3	1.9	8.0	
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	482.7	146.5	154.9	151.7	-8.4	-5.4	-5.3	-3.5	132.1	14.3	10.8	
Tenencia Federal	4.5	4.0	2.1	2.5	1.8	85.1	1.5	n.a	4.3	-0.4	-8.9	
ISAN	62.6	24.6	27.7	20.9	-3.0	-11.0	3.8	18.2	24.2	0.5	2.0	
Coordinación Fiscal	152.1	47.7	45.8	43.8	1.8	4.0	3.9	8.9	36.1	11.6	32.2	
Incentivos Gasolina y Diesel	263.6	70.2	79.2	84.6	-9.1	-11.4	-14.4	-17.1	67.6	2.6	3.8	
INGRESOS PROPIOS	1,018.7	562.4	438.9	438.9	123.5	28.1	123.5	28.1	426.7	135.7	31.8	
Impuestos	581.2	325.5	245.0	245.0	80.5	32.9	80.5	32.9	276.0	49.6	18.0	
Derechos	390.9	213.9	171.7	171.7	42.2	24.6	42.2	24.6	124.8	89.1	71.4	
Productos	26.1	14.3	8.8	8.8	5.5	61.9	5.5	61.9	6.5	7.7	118.7	
Aprovechamientos	20.5	8.7	13.4	13.4	-4.7	-35.2	-4.7	-35.2	19.4	-10.7	-55.3	
INGRESOS TOTALES	12,394.0	4,775.3	4,351.9	4,326.9	423.4	9.7	448.4	10.4	4,106.7	668.6	16.3	

Nota:

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

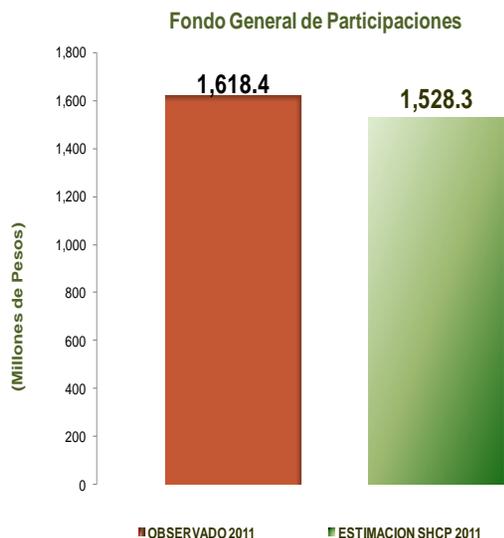
Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado



Al mes de abril, se recibieron ingresos por 4,775.3 mdp que representa el 39% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado. Con este resultado se supera en 4% lo presupuestado al mes de Abril.

Respecto al 2011, lo ingresado este mes es superior en 668.6 mdp que equivale al 16.3% adicional. Este resultado favorable se deriva básicamente del incremento en las transferencias en los ramos 28 y 33, así como en el rubro de Derechos específicamente lo recaudado por la Secretaría de Finanzas.

I.2.1 Fondo General de Participaciones.-



Al mes de Abril se recibieron 1,618.4 mdp, que representa un incremento del 5.9% respecto a lo presupuestado por la SHCP, mismos que equivalen a 90.1 mdp adicionales. Lo anterior se deriva de la recuperación en la recaudación de los Impuestos Tributarios y el elevado precio del petróleo.

En relación a lo recibido en el mismo periodo del año pasado, se tiene 192.2 mdp, adicionales, que equivalen a un 13.5% más.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-

En el primer trimestre del año se recibieron 3.5 mdp, adicionales a lo presupuestado en Ley de ingresos. Respecto a lo recibido en el mismo periodo del año anterior, se tiene 7.5 mdp adicionales, que representan el 4.5% adicional.

I.2.3 Ramo 33.-

Al mes de Abril se recibieron 2,055.9 mdp; lo cual representa un incremento de 206.6 mdp adicionales a lo presupuestado por la federación y que equivale a un 11.2% adicional. En relación con el mismo periodo del año anterior, se tienen 280.6 mdp mas, que representan el 15.8% adicional.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

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

Concepto	Ley de Ingresos 2012	Ingresos recaudados 2012	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2011	Crecimiento 2012 vs 2011	
				Mdp	%		mdp	%
Impuestos	581.2	325.5	58%	80.5	32.9	276.0	49.6	18.0
Derechos	390.9	213.9	38%	42.2	24.6	124.8	89.1	71.4
Productos	26.1	14.3	3%	5.5	61.9	6.5	7.7	118.7
Aprovechamientos	20.5	8.7	2%	-4.7	-35.2	19.4	-10.7	-55.3
INGRESOS PROPIOS	1,018.7	562.4	100%	123.5	28.1	426.7	135.7	31.8

Los ingresos recaudados por el Estado ascienden a 562.4 mdp al mes de Abril. Se observa un incremento en los Impuestos y Derechos del 32.9% y 24.6% respectivamente en relación con lo presupuestado al mes de abril. Favorece principalmente a este resultado positivo la respuesta de los contribuyentes al programa de plaqueo, que en forma conjunta ha motivado la recuperación de créditos por adeudos de años anteriores, impactando de forma positiva en la recaudación.

Además de la gran afluencia de contribuyentes para aprovechar la continuidad del Programa de Apoyo Social a la Familia en el Pago del Impuesto Sobre la Tenencia.

En relación con el año anterior, se observa un incremento del 31.8% que representan 135.7 mdp mas, derivados principalmente de los pagos de control vehicular.

EGRESOS



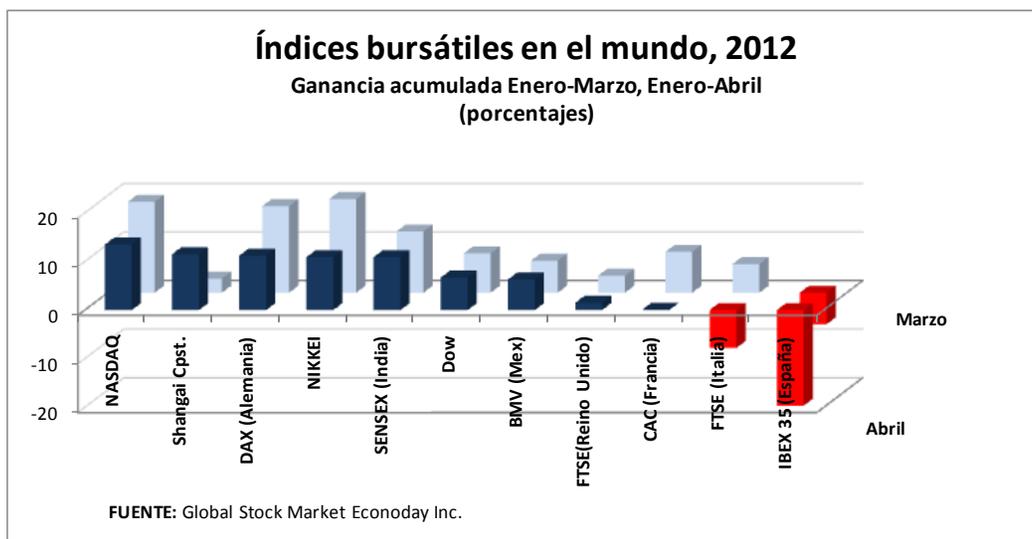
II.- Subsecretaría de Egresos

II.1 Situación económica

II.1.1 Economía internacional

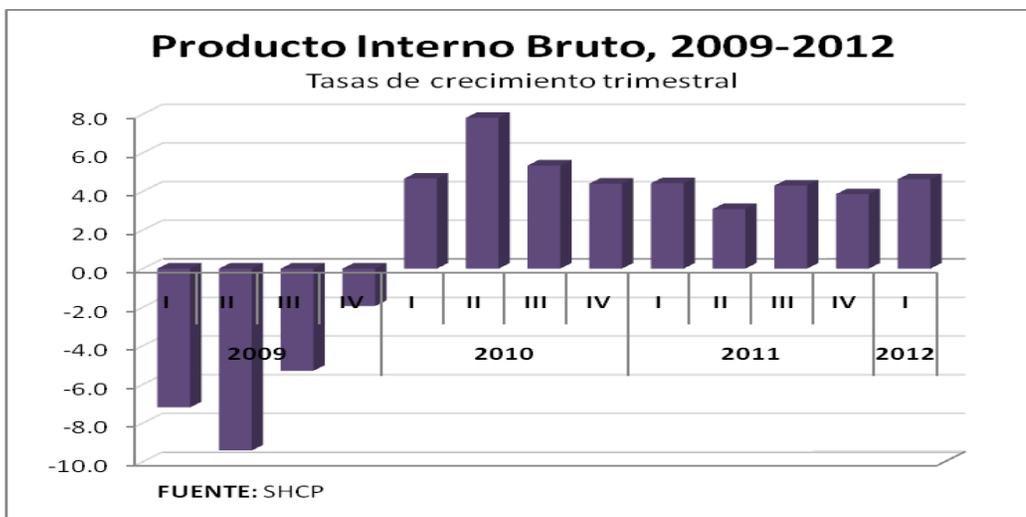
Este mes predominó el pesimismo en las expectativas en relación con la situación financiera de algunos países europeos, lo que hizo retroceder a la mayoría de los índices bursátiles en todo el mundo.

Respecto al nivel observado en diciembre del año pasado, el Índice de la Bolsa Mexicana de Valores se estancó, mientras que los de EE.UU. y de Europa registraron retrocesos. Particularmente, el IBEX español siguió cayendo y el índice italiano pasó a terreno negativo. Los índices bursátiles del Reino Unido y Francia todavía tienen una pequeña ganancia. El avance en el mercado financiero se registró en el índice bursátil de China.

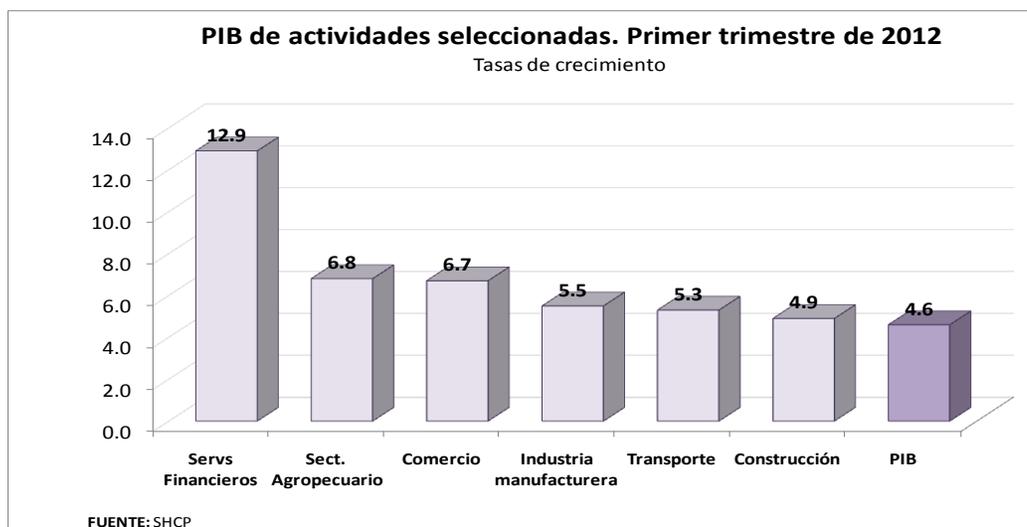


Entorno nacional

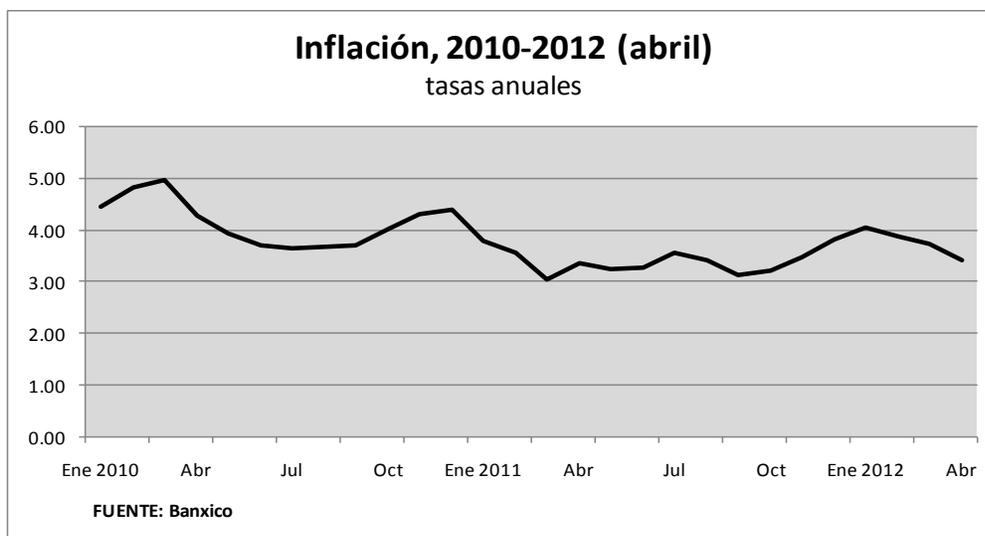
Durante el primer trimestre de 2012 el Producto Interno Bruto aumentó 4.6%; con ello, son nueve los trimestres de crecimiento económico registrados de manera continua.



Las actividades que mostraron un comportamiento relevante fueron los servicios financieros, todas las actividades primarias (agricultura, ganadería, caza, pesca, etc.), el comercio, la industria manufacturera, el transporte y la construcción, que se expandieron por arriba de la tasa del PIB.

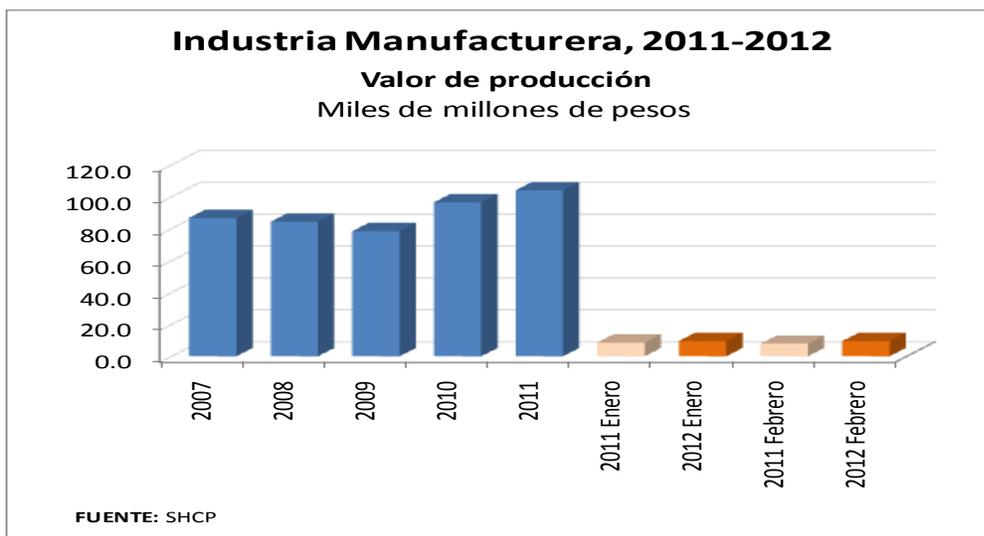


En abril, en el ámbito financiero destaca que la inflación va a la baja y la tasa de interés de corto plazo permanece relativamente estable (el Cete a 28 días se ubicó en 4.29%, en promedio). No obstante, el tipo de cambio mostró una tendencia hacia a la depreciación. Al cierre del mes la divisa extranjera se cotizó en 13.2093 pesos.

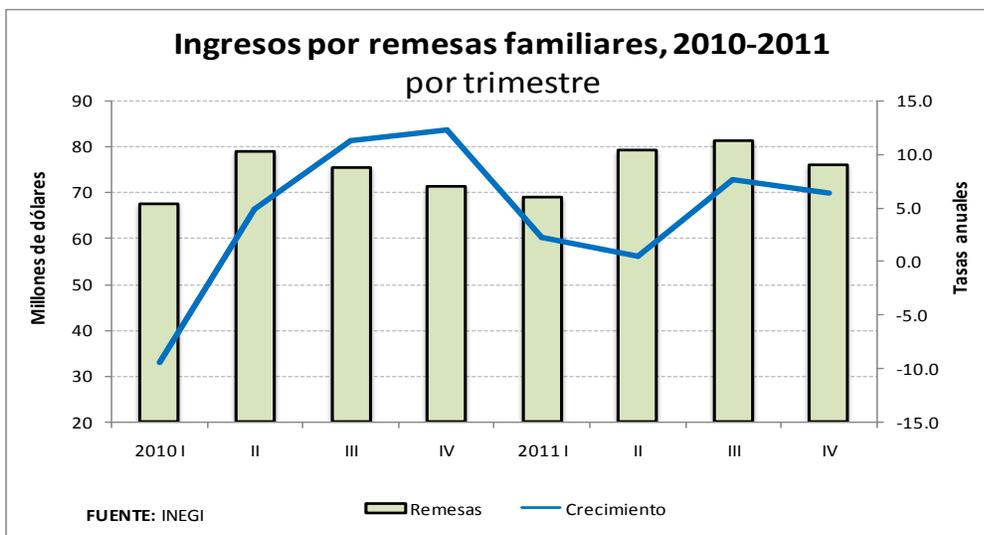


Entorno estatal

La industria manufacturera contribuye con el 32.2% del Producto Interno Bruto Estatal (INEGI 2009) y participa con el 20.7% de la población ocupada total en la entidad (INEGI 2010). Desde 2010 ha sido notable su recuperación, rebasando el nivel de producción registrado previo a la crisis. En los primeros meses de 2012 su nivel de producción es ligeramente mayor a lo observado en el mismo período del 2011.



A pesar de la depresión que padece la economía de Estados Unidos, los ingresos por remesas de las familias de Aguascalientes se mantuvieron en el rango de entre 70 mil y 80 mil millones de dólares por trimestre durante 2010 y 2011.



II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

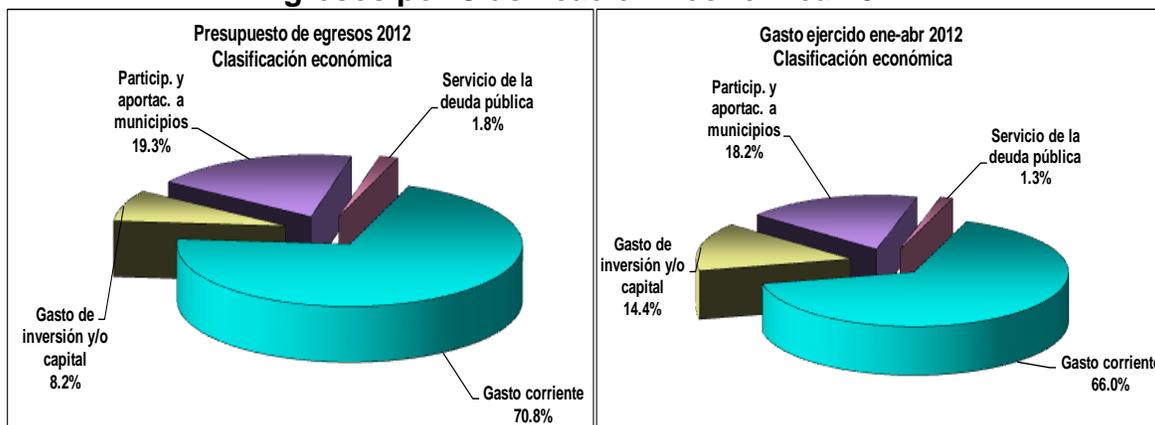
Ene - Abr 2012

Concepto	2012				2011		% Variac. 12 / 11
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Abr	Ene-Abr		Ene-Abr	Ene-Dic	
Gasto programable	9,785	4,370	3,896	89%	3,562	11,770	9%
Gasto corriente	8,770	3,099	3,197	103%	2,844	9,066	12%
Recursos fiscales ordinarios	4,255	1,570	1,302	83%	1,188	3,853	10%
Aportaciones federales (PEF R33)	4,515	1,311	1,678	128%	1,464	4,518	15%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	218	218	100%	192	659	13%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	0	36	0%
Gasto de inversión y/o capital	1,015	1,271	699	55%	718	2,704	-3%
Recursos fiscales ordinarios	564	367	302	82%	59	452	409%
Aportaciones federales (PEF R33)	451	108	55	51%	19	472	196%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	577	298	52%	640	1,747	-53%
Endeudamiento Público	0	218	44	20%	0	33	0%
Gasto no programable	2,609	958	949	99%	884	2,578	7%
Participaciones y aportac. a municipios	2,390	891	884	99%	801	2,300	10%
Recursos fiscales ordinarios	1,686	649	642	99%	571	1,641	12%
Aportaciones federales (PEF R33)	704	242	242	100%	230	659	5%
Servicio de la deuda pública	219	67	65	96%	83	278	-22%
Recursos fiscales ordinarios	144	48	48	100%	83	238	-42%
Aportaciones federales (PEF R33)	76	19	17	87%	0	40	0%
Gasto total	12,394	5,328	4,844	91%	4,446	14,349	9%

(millones de pesos)

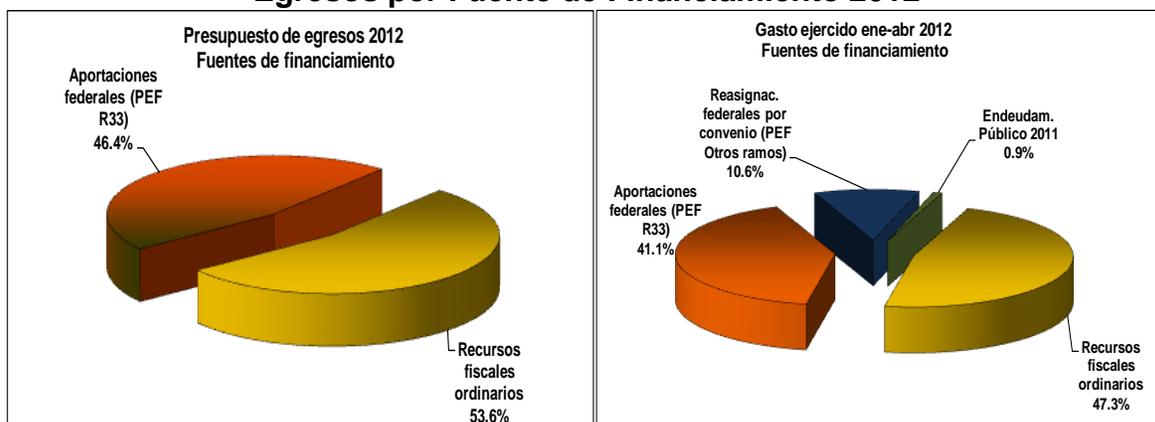
- El Presupuesto Anual 2012 no incluye los egresos por 1,345.1mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- El presupuesto anual de 2012 no incluye los recursos correspondientes a las 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 2012



- En el presupuesto de egresos para 2012, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 78.9 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 21.1 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período enero -abril de 2012 representa el 80.4 por ciento del total, mientras que el gasto no programable representa el restante 19.6 por ciento.

Egresos por Fuente de Financiamiento 2012



- Para 2012 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 el período enero -abril 2012 corresponden en un 47.3 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 41.1 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, el 10.6 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y 0.9 por ciento de endeudamiento público 2011.

b) Gasto Corriente

Ene - Abr 2012

Concepto	2 0 1 2				2 0 1 1		% Variac. 12 / 11
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Annual	Ene-Abr	Ene-Abr		Ene-Abr	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	4,255	1,570	1,302	83%	1,188	3,853	10%
Capítulo 1000: Servicios personales	1,136	374	323	86%	294	982	10%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	136	80	16	20%	34	145	-54%
Capítulo 3000: Servicios generales	354	185	65	35%	69	294	-6%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,628	931	898	96%	791	2,432	14%
Aportaciones Federales (PEF R33)	4,515	1,311	1,678	128%	1,464	4,518	15%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	4	0	0%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	4	0	0%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	4	1	20%	0	0	494273%
FASP. Seguridad pública	0	4	1	20%	0	0	494273%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	4,515	1,304	1,677	129%	1,464	4,518	15%
FAEB. Educación Básica	3,320	998	1,276	128%	1,104	3,368	16%
FASS. Servicios de salud	1,051	267	351	131%	319	1,011	10%
FAM-AS. Asistencia Social	66	16	22	133%	16	63	39%
FAET. Educación tecnológica	46	12	16	130%	15	45	5%
FAEA. Educación para adultos	33	9	12	125%	10	32	18%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	218	218	100%	192	659	13%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	218	218	100%	192	659	13%
Educación pública	0	218	218	100%	192	659	13%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	0	36	0%
Capítulo 4000: Inversión pública	0	0	0	0%	0	36	0%
Gasto corriente	8,770	3,099	3,197	103%	2,844	9,066	12%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero -abril 2012 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 404 mdp. representó un incremento del 1.7% con respecto del monto ejercido en el mismo período durante 2011.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el mismo período con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento del 14.0% respecto del monto ejercido en el mismo período durante el 2011.
- En relación al gasto erogado en este período con reasignaciones federales por 218 mdp, corresponden a recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA.

c) Gasto de Inversión y/o Capital

Ene - Abr 2012

Concepto	2 0 1 2				2 0 1 1		% Variac. 12 / 11
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Abr	Ene-Abr		Ene-Abr	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	564	367	302	82%	59	452	409%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	15	25	1	3%	3	29	-73%
Capítulo 6000: Inversión pública	532	334	301	90%	56	423	436%
Capítulo 7000: Inversión financiera	17	8	0	1%	0	1	0%
Aportaciones Federales (PEF R33)	451	108	55	1	19	472	196%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	7	0	2%	10	69	-99%
FASP. Seguridad pública	0	7	0	2%	10	69	-99%
Capítulo 6000: Inversión pública	451	102	55	54%	9	402	532%
FISE. Infraestructura social estatal	18	18	11	62%	0	46	0%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	62	28	8	28%	2	47	261%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior (Fondo V.3)	67	25	25	100%	4	67	514%
FASP. Seguridad pública (Fondo VII)	121	9	4	45%	1	47	291%
FAFEF. Fondo de Aport. Para el Fortalec. Para las Entidades Federativas (Fondo VI)	182	22	7	32%	1	196	385%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	577	298	52%	640	1,747	-53%
Capítulo 5000: Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	22	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	22	0	0%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	556	298	54%	640	1,747	-53%
Gobernación	0	0	0	100%	0	5	0%
Hacienda y Crédito Público	0	7	7	100%	0	23	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	23	20	85%	0	5	0%
Comunicaciones y Transportes	0	1	0	0%	7	9	-100%
Economía	0	0	0	0%	0	2	-100%
Educación Pública	0	42	42	100%	472	801	-91%
Salud	0	138	123	90%	91	465	36%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	89	59	66%	30	92	93%
Desarrollo Social	0	30	0	0%	0	13	0%
Turismo	0	0	0	0%	3	32	-100%
Previsiones Salariales y Económicas	0	225	46	21%	9	188	427%
Función Pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Seguridad Pública	0	0	0	0%	29	113	-100%
Endeudamiento Público 2011	0	218	44	20%	0	33	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	218	44	20%	0	33	0%
Gasto de inversión y/o capital	1,015	1,271	699	55%	718	2,704	-3%

(millones de pesos)

Al cierre de 2011, había recursos federales por ejercer por un total de 694.4 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2008	0.3
FAFEF 2009	2.2
Recursos federales reasignables 2009	1.0
FAFEF 2010	0.5
Recursos federales reasignables 2010	0.1
FAFEF 2011	20.4
Recursos federales reasignables 2011	306.0
FISE 2008,2010 Y 2011	15.4
FAM – IEB 2011	29.5
FASP 2009, 2010 y 2011	37.9
FEOP 2011	7.9
Endeudamiento	273.2
Total	694.4

Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2012, por normatividad federal se ejercerán durante este ejercicio.

Por lo que al cierre de abril 2012 se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Importe (mdp)
FISE 2008 - 2012	11.3
FAM – IEB 2008 - 2012	62.1
FASP 2009 - 2012	91.1
FAFEF 2008	0.3
FAFEF 2009	0.9
FAFEF 2010	0.5
FAFEF 2011	16.5
Recursos federales reasignables 2009	1.0
Recursos federales reasignables 2011	229.9
FEOP 2011	1.5
Endeudamiento 2011	234.9
Total	650.0

(millones de pesos)

Así mismo, durante el período enero - abril de 2012 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 2012 de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Recibido (C+I)	Erogado	Saldo por pagar
FASP 2012	46.3	0.0	46.3
FAFEF 2012	84.3	16.3	68.0
Recursos federales reasignables 2012	489.8	438.5	51.3
Total	620.4	454.8	165.6

(millones de pesos)

Al 31 de diciembre de 2011, se tenía pendiente de ejercer la cantidad de 275.1 mdp correspondiente al Endeudamiento 2011, dicha cantidad incluye 2 mdp de intereses generados a esa misma fecha.

Al cierre de abril, se tienen recursos pendientes de ejercer por la cantidad de 234.9 mdp, de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Saldo al 31 dic 11	Intereses ene-abr	Erogado ene-abr	Saldo por pagar
Endeudamiento 2011	275.1	3.8	44.0	234.9

(millones de pesos)

d) Gasto No Programable

Ene - Abr 2012

Concepto	2012				2011		% Variac. 12 / 11
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Abr	Ene-Abr	% Avance	Ene-Abr	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	1,830	697	690	99%	654	1,879	6%
Capítulo 8000: Partic.y aport. a mpios.	1,686	649	642	99%	571	1,641	12%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	144	48	48	100%	83	238	-42%
Aportaciones Federales (PEF R33)	780	261	259	99%	230	699	12%
Capítulo 8000: Partic.y aport. a mpios.	704	242	242	100%	230	659	5%
FISM. Infraestructura social municipal	169	63	63	100%	64	159	-1%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	535	179	179	100%	167	500	7%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	76	19	17	87%	0	40	0%
FISE: Fondo de Infraestructura Social Estatal	5	2	2	95%	0	0	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R33)	70	17	15	86%	0	40	0%
Gasto no programable	2,609	958	949	99%	884	2,578	7%

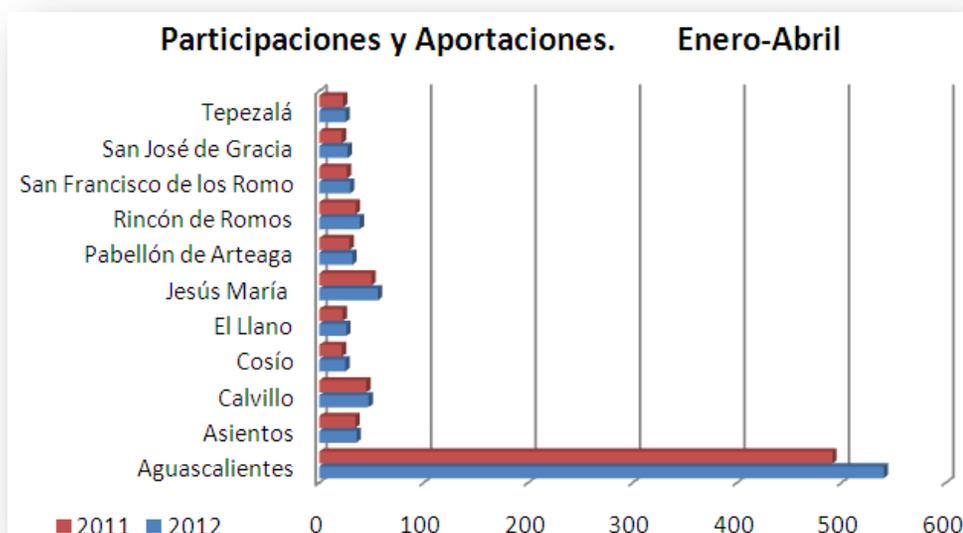
(millones de pesos)

Participaciones y Aportaciones

El total de participaciones federales transferidas a municipios en abril fue de 158.9 millones de pesos, con lo cual el acumulado en lo que va del año es de 641.5 millones de pesos, lo que representa un 12 por ciento más de lo registrado en el mismo período del año pasado, es decir 570.3 millones de pesos.

En cuanto a las aportaciones que se transfirieron a los municipios durante este mes, se ubicaron en 61 millones de pesos, para registrar un acumulado de 242.1 millones de pesos, registrando un 5 por ciento más de los 230.2 millones de pesos recibidos el mismo período del año anterior.

En lo que respecta a los apoyos estatales, se autorizaron 95 mil pesos a los Municipios del Estado para la adquisición del Sistema SACG desarrollado por el INDETEC, lo que contribuirá a que los municipios cumplan con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. En su conjunto, las participaciones, aportaciones y apoyos estatales entregados a municipios durante el período de enero a abril del presente año, representaron 883.9 millones de pesos, cifra mayor en términos reales en 6 por ciento respecto a la registrada en el mismo período del año anterior.

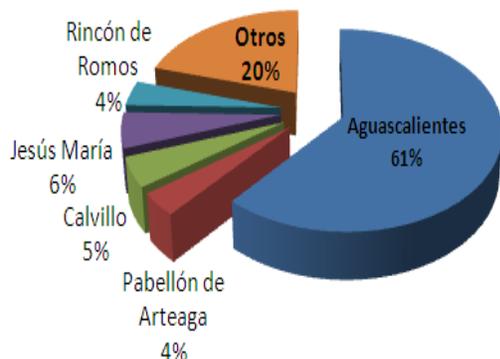


(Millones de Pesos)

El total de recursos efectivamente pagados al 30 de abril de 2012 registra un avance del 37% respecto a las cifras publicadas por la SHCP.

Participaciones

Las participaciones federales entregadas a los municipios resultaron mayores en 38.2 mdp. respecto al calendario de la S.H.C.P., además de que muestran un incremento real del 8 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior, esto como resultado principalmente de mayores ingresos reales provenientes de la actividad petrolera (+18.8%), así como de mayor recaudación tributaria no petrolera (+1.3%), al interior se observan aumentos reales de 3.8, 3.2 y 3.0 por ciento en la recaudación del impuesto especial sobre producción y servicios, del impuesto al valor agregado y la recaudación conjunta del complejo renta (ISR-IETU-IDE), en ese orden.



El 20 por ciento, contiene a los demás municipios en los cuales la ponderación se encuentra entre 3.13 y 3.85 por ciento.

Participaciones	2012	2011	%
	Ejercido		
Municipios	ene-abr	ene-abr	Variación 2012/2011
Aguascalientes	393	355	11%
Asientos	23	20	12%
Calvillo	31	28	9%
Cosío	21	17	22%
El Llano	21	17	18%
Jesús María	37	32	15%
Pabellón de Arteaga	23	21	12%
Rincón de Romos	26	24	11%
San Francisco de los Romo	22	20	13%
San José de Gracia	25	19	28%
Tepezalá	20	17	18%
Total	642	570	12%

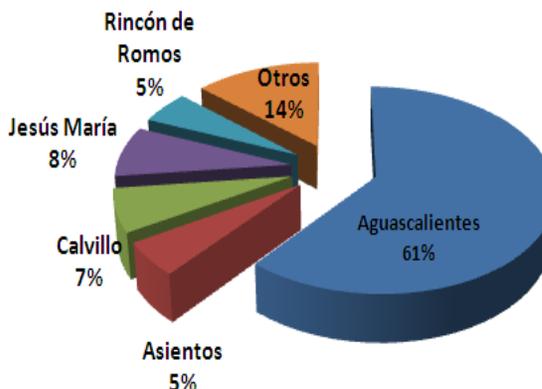
(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

Aportaciones

La tendencia de las aportaciones federales pagadas a los municipios mantiene un incremento real del 1.54 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior.

Aportaciones	2012	2011	%
	Ejercido		
Municipios	ene-abr	ene-abr	Variación 2012/2011
Aguascalientes	148	137	8%
Asientos	13	14	-9%
Calvillo	17	17	0%
Cosío	4	4	0%
El Llano	5	5	6%
Jesús María	20	18	7%
Pabellón de Arteaga	8	8	4%
Rincón de Romos	13	11	12%
San Francisco de los Romo	7	7	9%
San José de Gracia	2	3	-6%
Tepezalá	5	6	-12%
Total	242	230	5%

(Millones de Pesos). Tasas Nominales



El 14 por ciento, incluye a los demás municipios en donde la ponderación oscila entre 3.46 y 1.01 por ciento.

e) Estrategias Generales y Estrategias Específicas.

Ene - Abr 2012

Concepto	2012			
	Presupuesto		Ejercido	
	Annual	Ene-Abr	Ene-Abr	% Avance
1: Progreso económico, empleo y mejores salarios	557	487	439	79%
1.1 Fortalecer la plataforma logística para incrementar el crecimiento econ.y comp. del Edo. a nivel reg.	1	250	249	17681%
1.2 Crear los espacios y mecanismos de apoyo y fomento a la micro, pequeña y mediana empresa.	67	32	17	25%
1.3 Conformación de la sociedad del conocimiento.	220	84	79	36%
1.4 Desarrollo y promoción turística.	78	68	51	66%
1.5 Desarrollo competitivo del campo y tecnificación	191	54	43	22%
2: Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública	1,226	415	328	27%
2.1 Implementar un nuevo modelo de coordinación de los cuerpos policiales especializado.	156	32	6	4%
2.2 Privilegiar las acciones de prev.comunitaria del delito, desde la part.ciud.y lucha contra cond. anti.	206	77	59	29%
2.3 Impulsar la especialización técnico-operativa de la investigación ministerial.	145	45	43	30%
2.4 Modernización del marco jurídico, implementación de reformas en materia penal.	99	32	24	24%
2.5 Mejorar la infraestructura y equipamiento de la procuración de justicia.	45	24	12	28%
2.6 Actualización del sistema penitenciario.	129	48	31	24%
2.7 Eficientar los operativos de protección civil.	9	0	0	5%
2.8 Vigorizar la cultura de legalidad, los valores sociales y los derechos humanos.	437	156	151	35%
3: Gobierno eficiente	3,604	1,404	1,181	33%
3.1 Efectuar de manera cotidiana una gobernabilidad democ. y buenas relac. con los mpios.y la federación.	204	128	66	32%
3.2 Aprovechar y generar alternativas de financiamiento para proyectos estratégicos.	3,045	1,082	1,023	34%
3.3 Planeación, transparencia y rendición de cuentas en la gestión gubernamental.	91	37	22	25%
3.4 Manejo responsable, eficiente y con calidad de las finanzas y servicios públicos.	263	156	69	26%
4: Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos	2,578	1,239	938	36%
4.1 impulso y desarrollo del bienestar social de la población.	39	9	2	5%
4.2 igualdad de derechos y deberes entre los habitantes para con la población con discapacidad.	25	10	4	15%
4.3 Niños y jóvenes en situación de riesgo.	122	96	83	68%
4.4 Fortalecimiento de la vida familiar.	196	77	61	31%
4.5 Atención integral a migrantes y sus familias.	8	3	2	30%
4.6 Un sistema de salud de calidad, en forma oportuna y equitativa.	1,428	529	595	42%
4.7 Deporte y recreación, formas de vida saludable.	107	60	60	56%
4.8 Fortalecer la cultura con una visión social, económica y educativa.	170	59	59	35%
4.9 Radio y televisión que contribuyen a la mejora en la calidad de vida del estado.	22	7	7	31%
4.10 Jóvenes comprometidos.	35	13	13	37%
4.11 Participación activa de la mujer en espacios públicos y privados.	2	0	0	29%
4.12 Ordenamiento territorial y urbano.	416	373	50	12%
4.13 Regularización de asentamientos humanos y reservas territoriales.	1	0	0	30%
4.14 Vivienda segura, digna y sustentable.	6	2	2	31%
5: Educación de calidad	4,288	1,570	1,825	43%
5.1 Calidad educativa para una formación de excelencia.	4,127	1,251	1,527	37%
5.2 Educación al alcance de todos.	25	35	19	77%
5.3 educación media y superior para el desarrollo del estado	136	284	279	205%
6: Medio ambiente y desarrollo sustentable	141	214	133	94%
6.1 Manejo integral del agua y desarrollo sustentable.	80	143	106	134%
6.2 Prevención y control de la contaminación ambiental.	56	60	17	30%
6.3 Educación ambiental y participación ciudadana.	3	2	2	60%
6.4 Manejo y gestión integral de los residuos sólidos.	0	0	0	127%
6.5 Manejo de ecosistemas.	2	8	8	363%
Gasto total	12,394	5,328	4,844	39%

(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 9.9%, la No. 3 Gobierno eficiente el 29.1%, la estrategia no. 4 Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos el 20.8%, mientras que la estrategia no. 5 Educación de Calidad el 34.6%, y finalmente la estrategia no. 6 Medio ambiente y desarrollo sustentable el 1.1%.

De igual forma, el gasto ejercido en el período enero -abril 2012, en la estrategia 1, Progreso económico, empleo y mejores salarios, representó el 9.1 por ciento del total; mientras que la estrategia 2, Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública representó el 6.8 por ciento; la estrategia 3, Gobierno eficiente representó el 24.4 por ciento; la estrategia 4, Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos representó el 19.4 por ciento; en la estrategia 5, Educación de calidad, representó el 37.7 por ciento, y por último la estrategia 6, Medio ambiente y desarrollo sustentable representó el 2.7 por ciento del total del gasto ejercido.

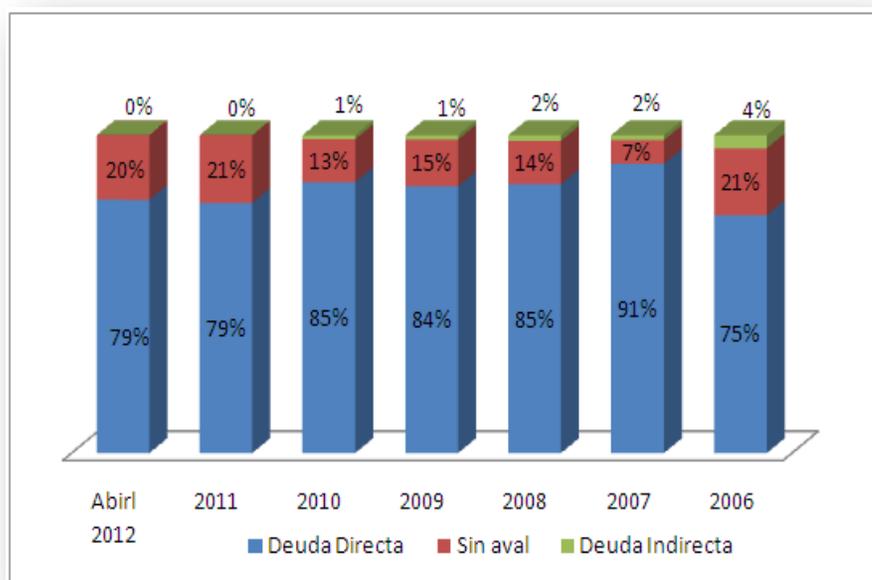
II.3 Informe de Deuda Pública

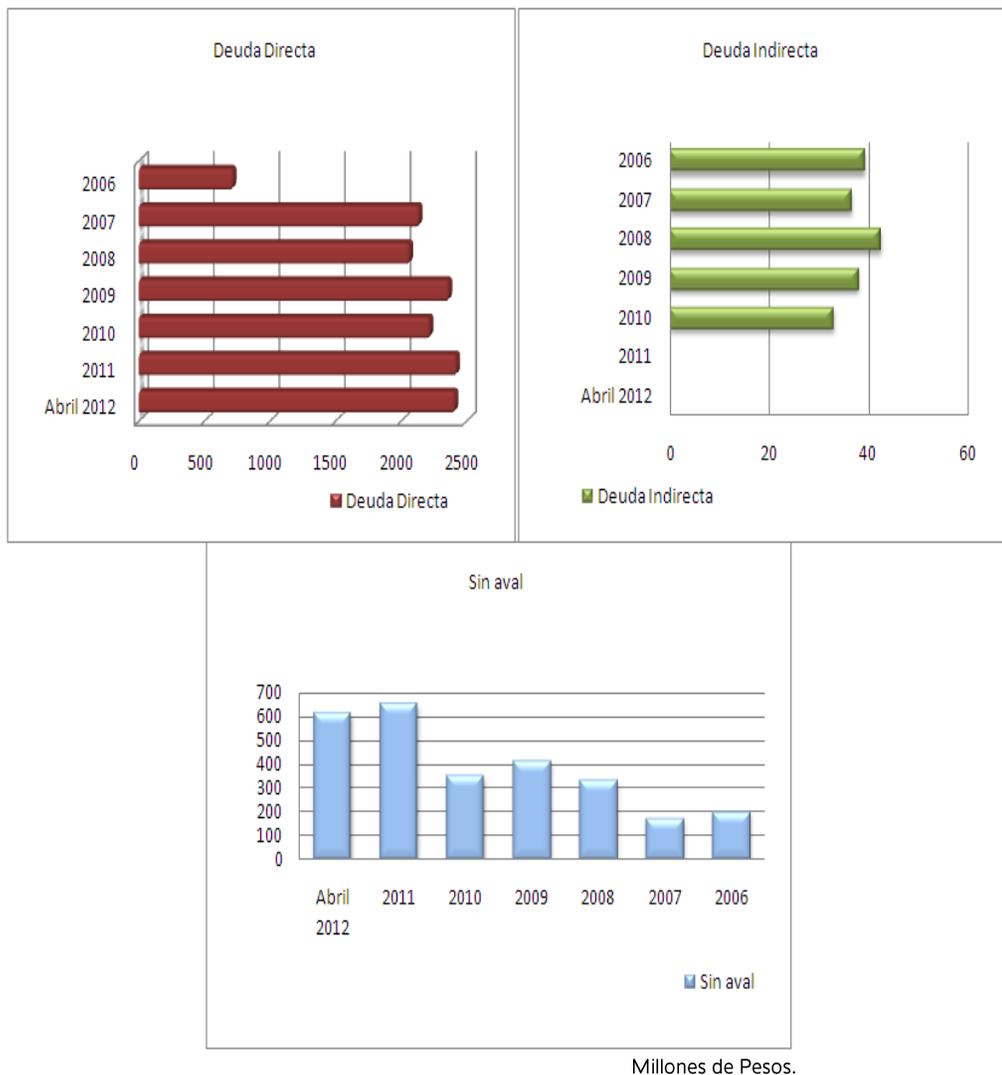
Al cierre de abril de 2012 la deuda pública estatal, que se integra por la deuda directa contratada directamente por el Gobierno del Estado y la deuda sin aval, compuesta por la deuda que han adquirido los municipios, se ubicó en 3,023.7 millones de pesos, cifra menor en 1.72 por ciento respecto al observada al cierre de 2011 (3,076.7 mdp). De este monto 79.7 por ciento está constituido por deuda directa del Gobierno Estatal y el restante 20.3 por ciento por deuda sin aval de los municipios del Estado.

La composición del total de la deuda pública estatal se distribuye de la siguiente manera; la deuda directa cierra con un saldo de 2,410.6 mdp, mientras que la deuda sin aval de los municipios del Estado alcanzó los 613.1 millones de pesos.

La amortizaciones de deuda directa durante el año 2012 serán por un monto de 55.8 millones, de los cuales en de abril se ejercieron 4.1 millones de pesos, acumulando un avance del 21.5 por ciento (12 mdp).

En el caso de los intereses, se estima para el año 2012 un monto de 162.4 millones de pesos destinados solo a servir la deuda directa; para el mes que se reporta los recursos alcanzan un avance del 32.5 por ciento (52.7 mdp).





El 14 de mayo del presente año, el periódico la Jornada publicó una entrevista realizada a Standard & Poor's en donde la calificadora internacional, destacó que no existen riesgos evidentes para las finanzas públicas estatales por la contratación de nueva deuda.

Se indicó que la calificación de deuda del Estado (AA), comparada con sus pares nacionales tiene una fuerte capacidad de pago, tanto de interés como de capital; esto como resultado de un desempeño presupuestal estable y sólido, con superávits operativos que en el año pasado promediaron 20 por ciento de los ingresos operativos.

La calificadora también afirmó que, en la medida en que el Estado siga ejerciendo una eficiente recaudación propia y siga manejando adecuadamente su presupuesto, la actual como las siguientes administraciones tendrán capacidad financiera.

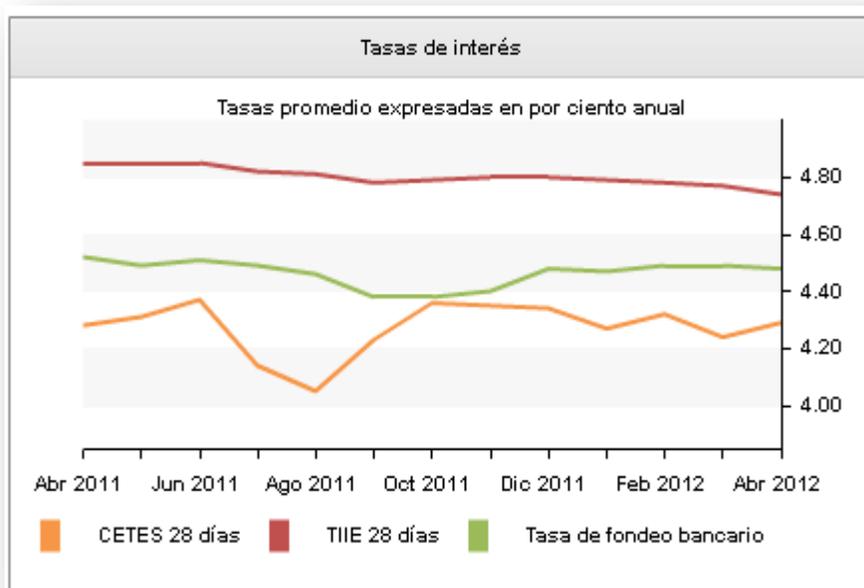
Fuente: La Jornada Aguascalientes.



Calificaciones a Noviembre. Fuente: Standard & Poor's

II.4 Informe de Tesorería

Para abril la tasa ponderada promedio de interés obtenida de la inversión de excedentes de tesorería, se ubicó en 5.09%, lo que significó estar un 0.58% arriba de la meta mensual TIIE 95% 28 días = 100% (TIIE 95% promedio Abril = 4.507).



Fuente: Banxico

En abril se realizaron 1,582 pagos, de los cuales el 98 % fue mediante transferencias electrónicas y el 2 % por medio de cheques y que en recursos representa el 100% respectivamente.