

INFORME

Financiero

Agosto 2013



INGRESOS



I.- SUBSECRETARÍA DE INGRESOS

I.1 Marco macroeconómico

Marco macroeconómico observado 2012, estimado y expectativa 2013

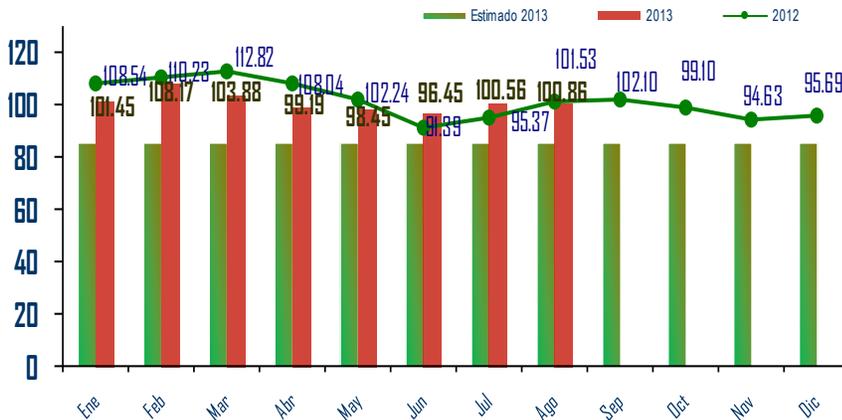
	2012	2013			
	Observado Real	Oficial	Observado Real	Periodo	Expectativa al cierre/1
Producto Interno Bruto					
Crecimiento Real (%)	4.20	3.5	1.0%	Ene-Jun	1.78
Inflación					
Diciembre/Diciembre (%)	3.57	3.00	3.46	Ago-Ago	3.55
Tipo de Cambio					
Nominal (Promedio)	13.17	12.90	12.63	Ene-Ago	12.71
Tasa de Interés (Cetes 28 días)					
Nominal promedio %	4.25	4.60	3.92	Ene-Ago	3.93
Cuenta Corriente					
% PIB	-0.30	-1.20	-1.80	Ene-Jun	-2.11
Balance Público					
% del PIB	-2.61	-2.20	-0.01	Ene-Jun	-2.02
Petróleo					
Precio Promedio dpb	101.81	86.00	101.13	Ene-Ago	104.34
Plataforma de Exportación					
Miles de barriles diarios	1,256	1,185	1,174	Ene-Jul	1,174

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

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

- Al mes de Agosto, se observó la recuperación de los ingresos tributarios, respecto al año anterior. Por lo que se refiere al comportamiento de la economía, el crecimiento del PIB en el primer semestre del año, fue cercano al 1%; mientras que la inflación se ubicó por arriba de la estimación oficial. Aún cuando el precio del petróleo se ubica por encima de lo esperado, el menor precio promedio de exportación y la apreciación del tipo de cambio, provocaron una disminución en los ingresos petroleros del 10.9% respecto a lo ingresado el año anterior.

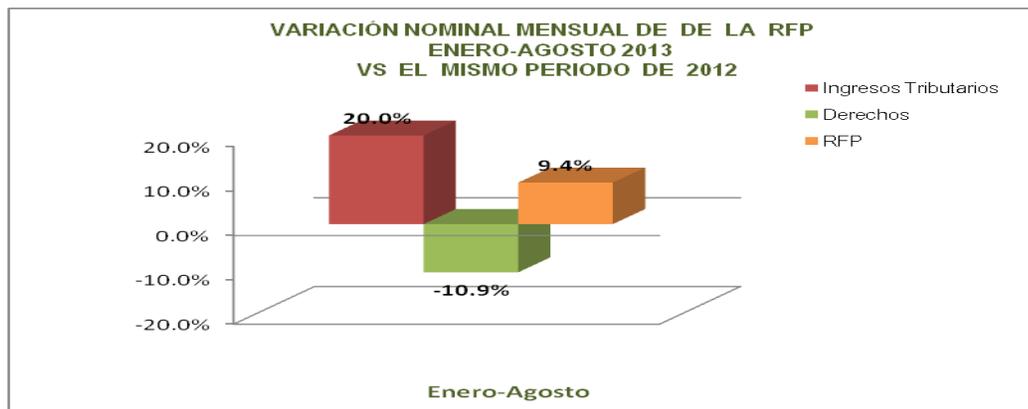
Comportamiento del precio del petróleo 2012-2013 y estimación 2013



El precio del petróleo, que se estimó en 86 dólares para 2013, al mes de Agosto cerró en 101.13 dpb; es decir 18% 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.

En este periodo, la RFP tuvo un incremento del 9.4% nominal, superior a la del mismo periodo del 2012; El análisis comprende la información Enero-Agosto del año en curso, donde se observó un crecimiento moderado de los ingresos tributarios, básicamente, el ISR, IETU, IEPS de gasolina; que influyen en forma directa en los recursos recibidos vía participaciones.

De igual manera, es importante destacar las trasferencias extraordinarias que se han recibido vía FEIEF, permitiendo con ello subsanar en gran parte la disminución de las trasferencias del Ramo 28.



I.2 Ingresos totales al mes de Agosto

COMPARATIVO VS EL PRESUPUESTO FEDERAL Y LEY DE INGRESOS

Concepto	Presupuesto Ley de Ingresos 2013	Ingresos Recibidos 2013	Avance esperado Agosto		Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2013 vs 2012	
			Ppto. SHCP	Ley de Ingresos	Mdp	%	Mdp	%	2012	mdp	%	
RECURSOS FEDERALES	11,559.2	8,107.7	7,806.9	7,807.9	300.8	3.9	299.8	3.8	7,509.6	598.1	8.0	
Fondo General de Participaciones/1	4,581.5	3,173.1	3,200.7	3,146.4	-27.6	-0.9	26.7	0.8	2,909.1	264.0	9.1	
Fondo de Fomento Municipal/1	513.2	345.6	349.2	347.5	-3.5	-1.0	-1.8	-0.5	333.8	11.9	3.6	
Ramo 33	5,840.3	4,181.4	3,848.1	3,894.7	333.3	8.7	286.7	7.4	3,878.5	302.9	7.8	
Ramo 33 FADEF	265.3	181.9	181.5	176.9	0.4	0.2	5.0	2.8	169.9	12.0	7.1	
Fondo de Fiscalización/1	292.5	164.4	180.9	197.5	-16.6	-4.8	-33.2	-16.8	173.5	-9.1	-5.2	
IEPS	66.3	61.2	46.3	44.8	14.8	32.0	16.3	36.4	44.8	16.4	36.6	
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	458.3	293.9	346.7	307.3	-52.8	-15.2	-13.4	-4.4	311.2	-17.3	-5.6	
Tenencia Federal	3.0	2.6	3.7	2.0	-1.1	-29.7	0.6	n.a	8.2	-5.6	-68.4	
ISAN	73.3	55.2	59.8	49.3	-4.6	-7.7	5.9	11.9	47.6	7.6	15.9	
Coordinación Fiscal	157.5	95.2	119.8	106.4	-24.6	-20.5	-11.1	-10.5	109.3	-14.0	-12.8	
Incentivos Gasolina y Diesel	224.5	140.8	163.3	149.6	-22.5	-13.8	-8.8	-5.9	146.1	-5.2	-3.6	
INGRESOS PROPIOS	970.9	840.4	647.9	647.6	192.5	29.7	192.8	29.8	896.1	-55.6	-6.2	
Impuestos	590.1	577.5	393.4	393.4	184.1	46.8	184.1	46.8	503.7	73.8	14.7	
Derechos	334.0	251.3	222.7	222.7	28.7	12.9	28.7	12.9	348.3	-97.0	-27.8	
Productos	42.4	5.8	28.7	28.7	-22.9	-79.9	-22.9	-79.9	28.7	-22.9	-79.9	
Aprovechamientos	4.3	5.8	3.2	2.9	2.6	81.3	2.9	100.2	15.3	-9.5	-62.2	
INGRESOS TOTALES	12,988.4	9,242.0	8,801.5	8,762.8	440.5	5.0	479.2	5.5	8,716.8	525.1	6.0	

Nota:

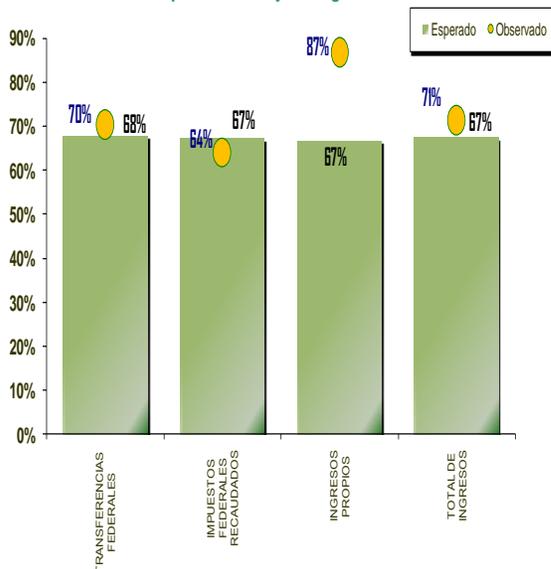
Se incluyen 76.4 mdp recibidos en los meses de mayo y agosto vía FEIEF, distribuidos en el FGP 70.1 mdp, 1.5 mdp para el Fondo de Fomento Municipal y 4.7 mdp para el Fondo de Fiscalización.

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 Enjercicio Fiscal anterior.

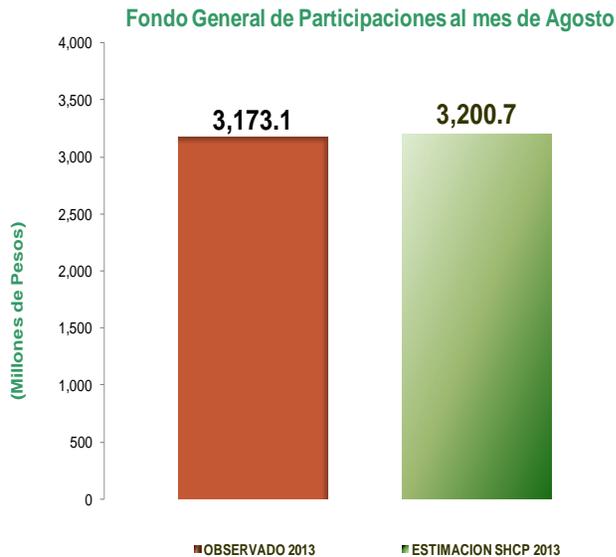
Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado



Al mes de Agosto, se tuvieron ingresos por 9,242 mdp. que representa el 71% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado. Con este resultado, se supera en un 4% la meta establecida en la Ley y de Ingresos para el mes de Agosto. Influyen en este resultado, las transferencias vía FEIEF, que trata de compensar la caída de los ingresos programados. Así como en el rubro de Impuestos específicamente la recuperación de la Tenencia de años anteriores; y el Impuesto sobre Nomina.

Respecto al 2012, en lo ingresado a este mes, se observó un incremento del 6%, que representa 525.1 mdp adicionales, lo anterior se deriva en parte de las transferencia de los Ramos 28 y 33, que han sido mayores a las recibidas en el mismo periodo del año anterior.

I.2.1 Fondo General de Participaciones.-



Al mes de Agosto se recibieron 3,173.1 mdp, que representa una disminución 0.9% respecto a lo presupuestado por la SHCP, mismos que equivalen a 27.6 mdp menos. La recuperación en este Fondo se deriva de los ingresos recibidos vía FEIEF, que al mes de agosto suman poco más de 76 mdp.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-

Al mes de Agosto, se han recibido 345.6 mdp. Cifra inferior en 1% a lo presupuestado por la Federación. Como se puede observar, las transferencias federales vía FEIEF y el repunte de los ingresos tributarios, ha permitido equilibrar los ingresos que programó la SHCP, en los fondos del Ramo 28.

I.2.3 Ramo 33.-

Al mes de Agosto se recibieron 4,181.4 mdp, que representa un incremento de 333.3 mdp adicionales a lo programado por la SHCP, y que equivale a 8.7% adicional. En relación con el año anterior, se tienen 302.9 mdp adicionales, que equivale a 7.8% adicional.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

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

Concepto	Ley de Ingresos 2013	Ingresos recaudados 2013	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2012	Crecimiento 2013 vs 2012	
				Mdp	%		mdp	%
Impuestos	590.1	577.5	69%	184.1	46.8	503.7	73.8	14.7
Derechos	334.0	251.3	30%	28.7	12.9	348.3	-97.0	-27.8
Productos	42.4	5.8	1%	-22.9	-79.9	28.7	-22.9	-79.9
Aprovechamientos	4.3	5.8	1%	2.9	100.2	15.3	-9.5	-62.2
INGRESOS PROPIOS	970.9	840.4	100%	192.8	29.8	896.1	-55.6	-6.2

Los ingresos recaudados por el Estado al mes de Agosto, ascienden a 840.4 mdp. Se observa un incremento en los Impuestos y Derechos del 46.8% y 12.9% 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, así como el incremento en la recaudación del Impuesto Sobre Adquisición de Vehículos Automotores; además del incremento en la recaudación del Impuesto sobre Nomina, impactando de forma positiva en la recaudación.

En relación con el año anterior, se observa un decremento del 6.2% que equivale a 55.6 mdp menos, 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



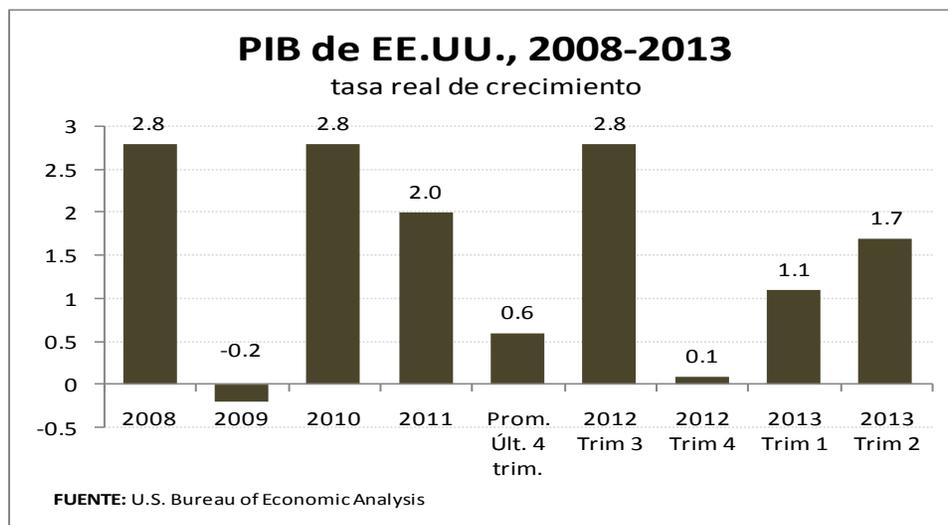
II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación económica

Economía internacional

La economía de Estados Unidos ha crecido de manera ininterrumpida desde hace tres años, lo que se refleja en una disminución importante del desempleo como proporción de la fuerza laboral, desde un 9.6% en 2010 a 7.4% en julio de este año.

Sin embargo, esta recuperación es lenta, ya que el crecimiento promedio del PIB para los últimos cuatro trimestres es de 0.6%.

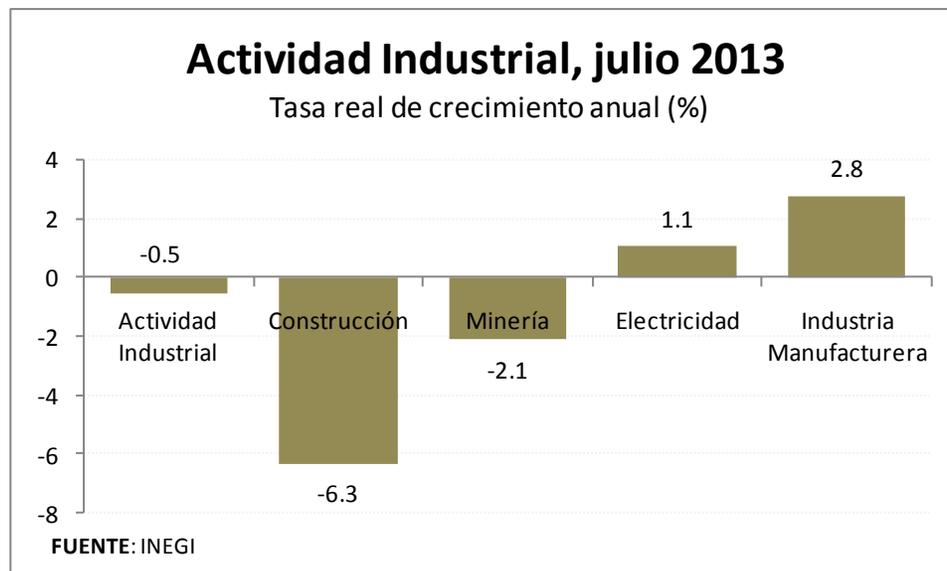


A esta debilidad del proceso de recuperación de la economía estadounidense se ha añadido el deterioro del conflicto en Siria, que influye negativamente en las expectativas de corto plazo de la economía global.

Entorno nacional

La desaceleración de la economía nacional durante el período enero – agosto, es motivada por el entorno internacional desfavorable y por el efecto de otros factores internos, entre los que destaca el estancamiento de la construcción y de la minería.

En julio, la producción industrial cayó -0.05% real en términos anuales, debido a las reducciones de la producción de la construcción y de la minería en -6.3% y -2.1%, respectivamente. Cabe mencionar que la construcción se encuentra en recesión desde noviembre de 2012 y la minería desde enero del presente año. En particular, el resultado negativo de julio en la minería se debió a las disminuciones de la producción no petrolera (-3.3%) y petrolera (-1.9%).



Los sectores industriales que reportaron crecimiento en julio de este año fueron la generación, transmisión y distribución de energía eléctrica, suministro de agua y de gas por ductos al consumidor final con un incremento de 1.81% y la industria manufacturera con 2.8%.

Cabe mencionar, que en las regiones norte y centro norte¹ del país es mejor el desempeño de la actividad industrial, principalmente en los ramos aeroespacial, de fabricación de equipos de cómputo y de comunicación, productos electrónicos, maquinaria y equipo.

1/ Región a la que pertenece Aguascalientes, de acuerdo con la clasificación de Banxico. *Reporte sobre las economías regionales, abril-junio 2013.*

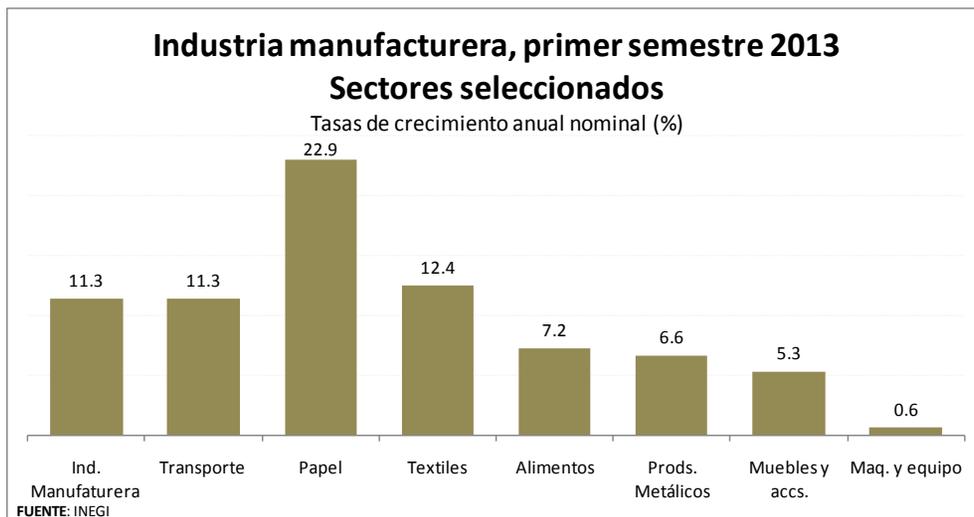
Entorno estatal

En Aguascalientes la industria de la construcción muestra indicadores de expansión. En junio el valor de la producción generado por este sector aumentó 10.7% anual. El crecimiento en la construcción en obras de edificación fue de 30.3%, en electricidad y comunicaciones 71.4%, y en otras obras de construcción de 132.3%.

Particularmente, en obras de edificación el valor generado durante el período enero-junio fue de 2,066 millones de pesos, que representa un crecimiento de 6.5% en comparación con el monto acumulado en el mismo período de 2012.

La industria manufacturera estatal también mostró un comportamiento sobresaliente durante el primer semestre del año, ya que registró un crecimiento nominal anual de 11.2%, que fue motivado principalmente por crecimiento en la fabricación de equipo de transporte (11.2%), que representa el 74.9% del valor total generado del sector.

Otras industrias que destacaron por su dinamismo son la del papel con crecimiento del 22.9%, insumos textiles (12.4%), alimentos (7.2%), productos metálicos (6.6%), y fabricación de muebles, colchones y persianas (5.3%).



II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

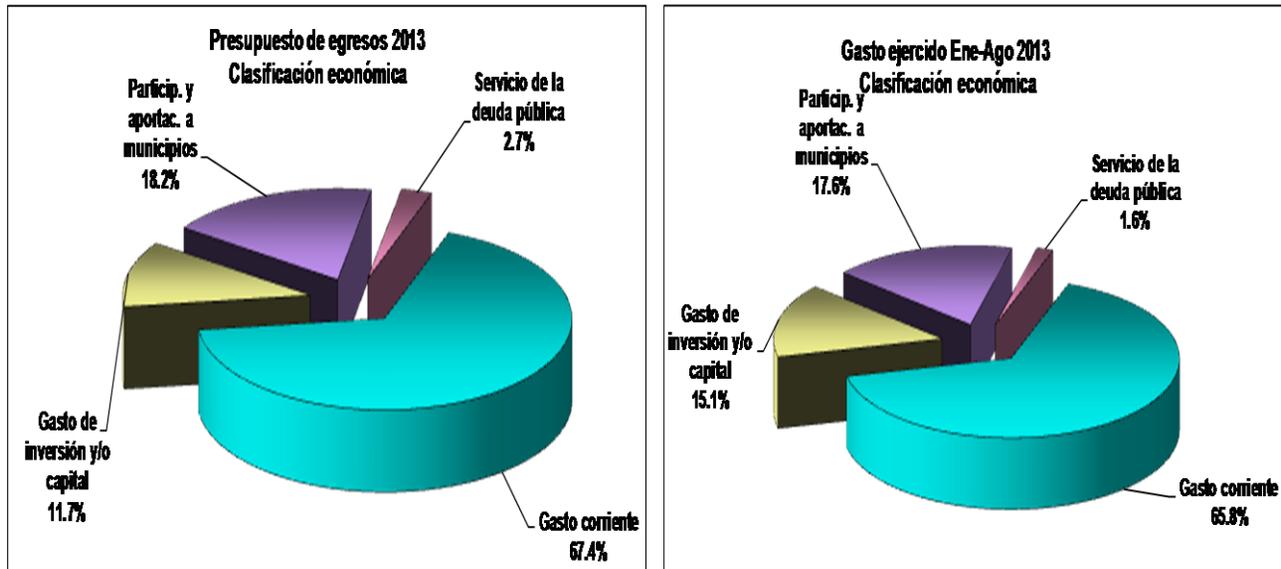
Ene-Ago 2013

Concepto	2 0 1 3				2012		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Ago	Ene - Ago	% Avance	Ene - Ago	Ene-Dic	
Gasto programable	10,798	8,957	8,549	95%	8,260	13,612	3%
Gasto corriente	9,204	7,212	6,955	96%	6,195	9,826	12%
Recursos fiscales ordinarios	4,379	3,105	2,867	92%	2,540	4,193	13%
Aportaciones federales (PEF R33)	4,825	3,371	3,368	100%	3,157	4,855	7%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	736	720	98%	499	778	44%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	0	0	0%
Gasto de inversión y/o capital	1,594	1,746	1,594	91%	2,065	3,786	-23%
Recursos fiscales ordinarios	610	388	310	80%	523	772	-41%
Aportaciones federales (PEF R33)	484	310	301	97%	143	402	111%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	788	725	92%	1,037	1,961	-30%
Endeudamiento Público	500	259	258	100%	361	651	-29%
Gasto no programable	2,853	2,090	2,023	97%	1,777	2,644	14%
Participaciones y aportac. a municipios	2,490	1,855	1,856	100%	1,643	2,427	13%
Recursos fiscales ordinarios	1,759	1,202	1,203	100%	1,158	1,732	4%
Aportaciones federales (PEF R33)	731	526	526	100%	484	695	9%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros Ramos)	0	127	127	100%	0	0	0%
Servicio de la deuda pública	363	235	167	71%	134	217	25%
Recursos fiscales ordinarios	297	196	128	65%	95	152	35%
Aportaciones federales (PEF R33)	65	39	39	100%	39	65	0%
Gasto total	13,651	11,047	10,572	96%	10,037	16,257	5%

(millones de pesos)

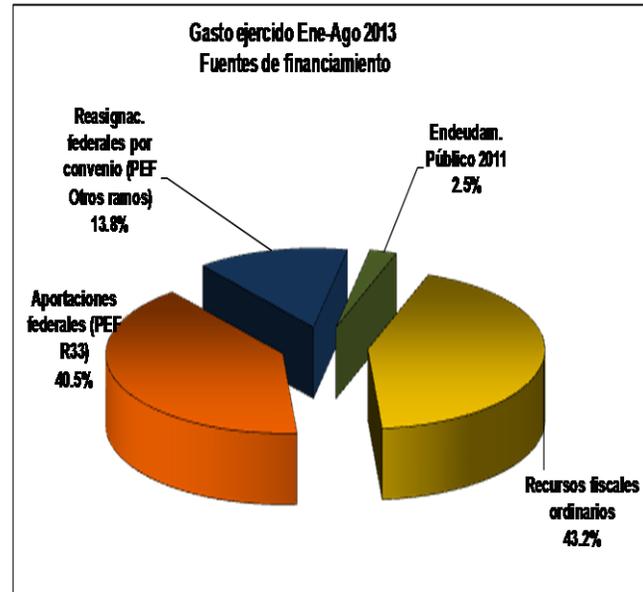
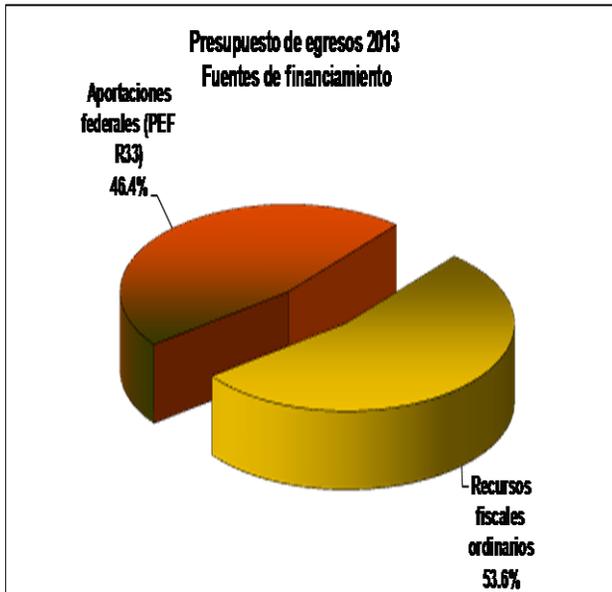
- El Presupuesto Anual 2013 no incluye los egresos por 925.2 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- El presupuesto anual de 2013 no incluye los recursos correspondientes a las 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 – agosto de 2013 representa el 80.9 por ciento del total, mientras que el gasto no programable representa el restante 19.1 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 – agosto 2013 corresponden en un 43.2 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 40.5 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, el 13.8 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y 2.5 por ciento de endeudamiento público 2011.

b) Gasto Corriente

Ene-Ago 2013

Concepto	2 0 1 3				2012		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Annual	Ene -Ago	Ene - Ago		Ene - Ago	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	4,379	3,105	2,867	92%	2,540	4,193	13%
Capítulo 1000: Servicios personales	1,222	758	694	92%	642	1,127	8%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	132	104	55	53%	89	133	-38%
Capítulo 3000: Servicios generales	322	239	150	63%	141	279	6%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,703	2,003	1,968	98%	1,667	2,655	18%
Aportaciones Federales (PEF R33)	4,825	3,371	3,368	100%	3,157	4,855	7%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	21%	0	8	-95%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	21%	0	8	-95%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	5	3	54%	8	27	-66%
FASP. Seguridad pública	0	5	3	54%	8	27	-66%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	4,825	3,365	3,365	100%	3,148	4,820	7%
FAEB. Educación Básica	3,490	2,512	2,512	100%	2,338	3,517	7%
FASS. Servicios de salud	1,186	752	752	100%	714	1,155	5%
FAM-AS. Asistencia Social	67	45	45	100%	43	65	4%
FAET. Educación tecnológica	49	33	33	100%	32	49	2%
FAEA. Educación para adultos	34	23	23	100%	21	33	8%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	736	720	98%	499	778	44%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	8	0	0%	0	3	0%
Gobernación	0	8	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	12	3	27%	0	24	0%
Gobernación	0	12	3	27%	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	717	717	100%	499	750	44%
Educación pública	0	685	685	100%	499	750	37%
Salud	0	29	29	100%	0	0	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	3	3	100%	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	7,212	6,955	96%	6,195	9,826	12%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en enero – agosto 2013 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 899 mdp. que representó un aumento del 3.1% 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 incremento del 18% respecto del monto ejercido en el mismo período durante el 2012.
- En relación al gasto erogado en este período con reasignaciones federales por 717 mdp, corresponden a recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA, IEA, CECYTEA e ICTEA ISSEA.

c) Gasto de Inversión y/o Capital

Ene-Ago 2013

Concepto	2013				2012		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Ago	Ene - Ago	% Avance	Ene - Ago	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	610	388	310	80%	523	772	-41%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	30	31	5	17%	11	93	-53%
Capítulo 6000: Inversión pública	564	309	256	83%	512	679	-50%
Capítulo 7000: Inversión financiera	16	48	48	100%	0	0	34192%
Aportaciones Federales (PEF R33)	484	310	301	1	143	402	111%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	1	0	12%	2	35	-96%
FASP. Seguridad pública	0	1	0	12%	2	35	-96%
Capítulo 6000: Inversión pública	484	309	301	97%	141	367	114%
FISE. Infraestructura social estatal	19	8	3	32%	20	27	-87%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	71	74	74	100%	24	74	209%
FAM - IEMS. Infraestructura educativa media superior (FONDO V.3 A)	0	111	111	100%	0	1	0%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior (Fondo V.3)	65	6	6	99%	66	66	-90%
FASP. Seguridad pública (Fondo VII)	123	108	105	97%	7	28	1314%
FAFEF. Fondo de Aport. Para el Fortalec. Para las Entidades Federativas (Fondo VII)	205	2	2	100%	23	172	-92%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	788	725	92%	1,037	1,961	-30%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	0%	1	0	-100%
Gobernación	0	0	0	0%	1	0	-100%
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%	16	0	-100%
Gobernación	0	0	0	0%	2	0	-100%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	14	0	-100%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 5000: Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	27	0	0%	5	62	1234%
Gobernación	0	27	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%	5	11	211%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	761	725	95%	1,016	1,899	-29%
Gobernación	0	6	4	67%	4	33	4%
Hacienda y Crédito Público	0	0	0	0%	7	7	-100%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	22	21	95%	23	23	-10%
Comunicaciones y Transportes	0	0	0	0%	0	1	0%
Economía	0	0	0	100%	0	5	0%
Educación Pública	0	50	47	94%	391	774	-88%
Salud	0	380	380	100%	309	493	23%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	109	96	89%	108	185	-11%
Desarrollo Social	0	8	4	47%	1	27	155%
Turismo	0	2	0	6%	0	14	-17%
Previsiones Salariales y Económicas	0	185	174	94%	117	242	48%
Función Pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Seguridad Pública	0	0	0	0%	55	95	-100%
Endeudamiento Público 2013	500	259	258	100%	361	651	-29%
Capítulo 6000: Inversión pública	500	2	2	70%	361	270	-100%
Capítulo 6000: Profise I	0	86	86	100%	0	148	0%
Capítulo 6000: Cupón cero	0	171	171	100%	0	233	0%
Gasto de inversión y/o capital	1,594	1,746	1,594	91%	2,065	3,786	-23%

(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 agosto 2013 se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Importe (mdp)
FISE 2008 – 2013	18.1
FAM – IEB 2008 – 2013	9.0
FASP Est. y Fed. 2010 - 2012	48.4
FAFEF 2008 - 2012	14.8
Recursos fed. reasignables 2009-2012	123.3
FEOP 2012	1.9
PDE 2013	90.8
Bono Cupón Cero	62.1
Total	368.4

(millones de pesos)

Así mismo, durante enero - agosto 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.	119´4	0´0	119´4
FAFEF 2013	181´6	84´2	97´4
Recursos federales reasignables 2013	1,985´2	1,358´1	627´1
Total	1,677´0	1,030´0	647´0

(millones de pesos)

Al 31 de agosto de 2013, se tenía pendiente de ejercer la cantidad de 11.5 mdp correspondiente al Endeudamiento 2011, dicha cantidad incluye 720.5 miles de pesos de intereses generados a esa misma fecha.

d) Gasto No Programable

Ene-Ago 2013

Concepto	2 0 1 3				2 0 1 2		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Ago	Ene - Ago	% Avance	Ene - Ago	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	2,056	1,398	1,331	95%	1,254	1,884	6%
Capítulo 8000: Partic. y aport. a mpios.	1,759	1,202	1,203	100%	1,158	1,732	4%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	297	196	128	65%	95	152	35%
Aportaciones Federales (PEF R33)	797	565	526	93%	484	695	9%
Capítulo 8000: Partic. y aport. a mpios.	731	526	526	100%	484	695	9%
FISM: Infraestructura social municipal	174	139	139	100%	126	158	10%
FORTAMUN: Fortalecimiento Municipal	557	387	387	100%	358	537	8%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	127	127	100%	0	0	0%
Capítulo 8000: Partic. y aport. a mpios.	0	127	127	100%	0	0	0%
Reasignaciones federales (otros ramos)	0	127	127	100%	0	0	0%
Endeudamiento Público 2011	65	39	39	100%	39	65	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	65	39	39	100%	39	65	0%
FISE: Fondo de Infraestructura Social Estatal	5	4	4	100%	4	5	0%
FAFEF: Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF)	60	35	35	100%	35	60	0%
Gasto no programable	2,918	2,129	2,023	95%	1,777	2,644	14%

(millones de pesos)

Participaciones y Aportaciones a Municipios

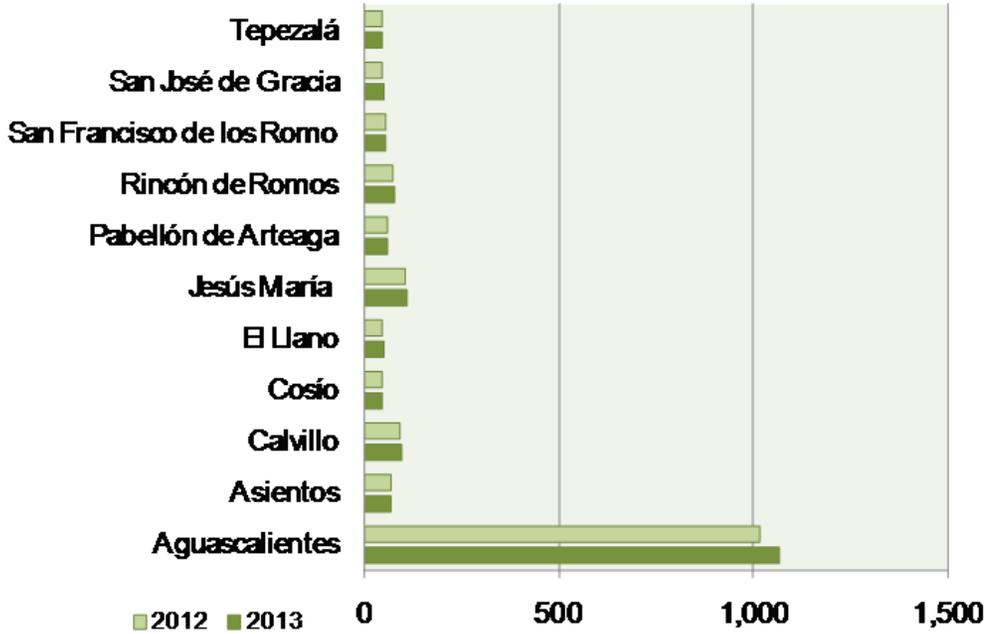
El total de participaciones federales transferidas a municipios en el mes de agosto fue de 147.2 millones de pesos, con lo cual el acumulado en lo que va del año es de 1203.1 millones de pesos, lo que representa un 4 por ciento más de lo registrado en el mismo período del año pasado, es decir 1,158 millones 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 526 millones de pesos, lo que representa un 9 por ciento más de los 484.3 millones de pesos recibidos el mismo período del año anterior.

En su conjunto, las participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el período enero agosto del presente año, alcanzaron los 1,729.1 millones de pesos, cifra mayor en términos reales en 1.75 por ciento respecto a la registrada en el mismo período del año anterior (1,642.6 mdp).

El total de recursos efectivamente pagados al 31 de agosto de 2013 registra un avance del 68% respecto a las cifras publicadas por la SHCP.

Participaciones y Aportaciones. Enero- Agosto



(Millones de Pesos)



Participaciones Federales

Las participaciones federales entregadas a los municipios registran una disminución del uno por ciento en relación al calendario de S.H.C.P. Esto como resultado de que los ingresos petroleros resultaron inferiores (-5.1%) asociado a un menor precio del petróleo, por la menor producción y la apreciación del tipo de cambio, mientras que los ingresos tributarios ascendieron (5.8%), esto como resultado de la regularización de adeudos 2013 "Ponte al Corriente". A su interior la recaudación del sistema renta (ISR-IETU-IDE) y del IEPS aumentó 15.8 y 6.3 por ciento real, respectivamente.

Participaciones Federales	2013		2012	%
	Ejercicio			
Municipios	ene-ago	ene-ago	ene-ago	Variación 2013/2012
Aguascalientes	745.0	719.4	719.4	3.6%
Ayientos	42.3	41.0	41.0	3.2%
Calvillo	57.7	55.9	55.9	3.1%
Cosío	38.2	36.2	36.2	5.7%
El Llano	37.9	35.6	35.6	6.6%
Jesús María	68.4	65.5	65.5	4.5%
Pabellón de Artega	43.3	41.9	41.9	3.4%
Rincón de Romos	48.6	47.0	47.0	3.3%
San Francisco de los Romos	40.8	39.6	39.6	3.1%
San José de Gracia	44.6	41.3	41.3	8.1%
Tepezalá	36.3	34.8	34.8	4.3%
Total	1,203.1	1,158.1	1,158.1	3.9%

(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	2013		2012	%
	Ejercicio			
Municipios	ene-ago	ene-ago	ene-ago	Variación 2013/2012
Aguascalientes	320.7	295.5	295.5	8.5%
Ayientos	28.1	25.8	25.8	8.8%
Calvillo	35.9	33.1	33.1	8.3%
Cosío	8.2	7.5	7.5	9.1%
El Llano	11.9	10.9	10.9	8.5%
Jesús María	42.7	39.2	39.2	8.9%
Pabellón de Artega	18.3	16.8	16.8	8.8%
Rincón de Romos	28.1	25.8	25.8	8.7%
San Francisco de los Romos	15.9	14.6	14.6	8.9%
San José de Gracia	5.3	4.9	4.9	7.9%
Tepezalá	11.1	10.2	10.2	8.8%
Total	526.1	484.4	484.4	8.6%

e) Estrategias Generales y Estrategias Específicas.

Ene-Ago 2013

Concepto	2013			2012		% Avance
	Presupuesto		Ejercido	Ejercido	Ejercido	
	Anual	Ene - Ago	Ene - Ago	Ene - Ago	Ene - Dic	
1: Progreso económico, empleo y mejores salarios	615	892	801	1,037	1,716	90%
1.1 Fortalecer la plataforma logística para incrementar el crecimiento econ y comp. del Edo. a nivel	1	264	262	506	755	99%
1.2 Crear los espacios y mecanismos de apoyo y fomento a la micro, pequeña y mediana empres	112	119	92	145	246	78%
1.3 Conformación de la sociedad del conocimiento.	226	232	222	184	311	96%
1.4 Desarrollo y promoción turística.	115	138	122	83	226	88%
1.5 Desarrollo competitivo del campo y tecnificación	161	139	103	119	177	74%
2: Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública	1,250	881	771	725	1,392	87%
2.1 Implementar un nuevo modelo de coordinación de los cuerpos policiales especializado.	159	69	24	25	137	34%
2.2 Privilegiar las acciones de prev.comunitaria del delito, desde la part.ciudad y lucha contra cond. :	213	142	119	121	239	84%
2.3 Impulsar la especialización técnico-operativa de la investigación ministerial.	157	95	89	87	153	94%
2.4 Modernización del marco jurídico, implementación de reformas en materia penal.	90	64	57	48	96	89%
2.5 Mejorar la infraestructura y equipamiento de la procuración de justicia.	50	123	115	92	177	94%
2.6 Actualización del sistema penitenciario.	124	83	66	75	143	80%
2.7 Eficientar los operativos de protección civil.	9	1	1	1	1	85%
2.8 Vigorizar la cultura de legalidad, los valores sociales y los derechos humanos.	449	304	298	276	445	98%
3: Gobierno eficiente	4,120	2,816	2,632	2,273	3,575	93%
3.1 Efectuar de manera cotidiana una gobernabilidad democ. y buenas relac. con los mpios y la fe	310	238	193	175	269	81%
3.2 Aprovechar y generar alternativas de financiamiento para proyectos estratégicos.	3,478	2,348	2,247	1,910	2,909	96%
3.3 Planeación, transparencia y rendición de cuentas en la gestión gubernamental.	83	59	52	49	94	88%
3.4 Manejo responsable, eficiente y con calidad de las finanzas y servicios públicos.	251	171	140	139	303	82%
4: Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos	3,175	2,098	2,042	1,902	3,126	97%
4.1 impulso y desarrollo del bienestar social de la población.	12	13	7	8	14	53%
4.2 igualdad de derechos y deberes entre los habitantes para con la población con discapacidad.	26	17	7	10	18	44%
4.3 Niños y jóvenes en situación de riesgo.	47	45	34	118	146	74%
4.4 Fortalecimiento de la vida familiar.	209	145	132	133	218	91%
4.5 Atención integral a migrantes y sus familias.	18	6	6	9	14	94%
4.6 Un sistema de salud de calidad, en forma oportuna y equitativa.	1,572	1,437	1,433	1,267	2,077	100%
4.7 Deporte y recreación, formas de vida saludable.	108	113	113	85	173	100%
4.8 Fortalecer la cultura con una visión social, económica y educativa.	167	109	109	107	178	100%
4.9 Radio y televisión que contribuyen a la mejora en la calidad de vida del estado.	20	13	13	13	22	100%
4.10 Jóvenes comprometidos.	38	26	26	25	40	100%
4.11 Participación activa de la mujer en espacios públicos y privados.	5	4	4	1	1	100%
4.12 Ordenamiento territorial y urbano.	942	164	154	122	211	94%
4.13 Regularización de asentamientos humanos y reservas territoriales.	1	1	1	1	1	98%
4.14 Vivienda segura, digna y sustentable.	9	6	4	4	12	70%
5: Educación de calidad	4,341	4,091	4,079	3,856	6,017	100%
5.1 Calidad educativa para una formación de excelencia.	4,214	3,199	3,189	2,901	4,365	100%
5.2 Educación al alcance de todos.	64	353	352	321	699	100%
5.3 educación media y superior para el desarrollo del estado	62	539	539	634	953	100%
6: Medio ambiente y desarrollo sustentable	149	269	246	244	431	91%
6.1 Manejo integral del agua y desarrollo sustentable.	80	203	203	191	276	100%
6.2 Prevención y control de la contaminación ambiental.	38	45	25	33	119	54%
6.3 Educación ambiental y participación ciudadana.	5	5	3	4	7	73%
6.4 Manejo y gestión integral de los residuos sólidos.	0	0	0	0	3	95%
6.5 Manejo de ecosistemas.	27	16	15	15	26	94%
Gasto total	13,651	11,047	10,572	10,037	16,257	96%

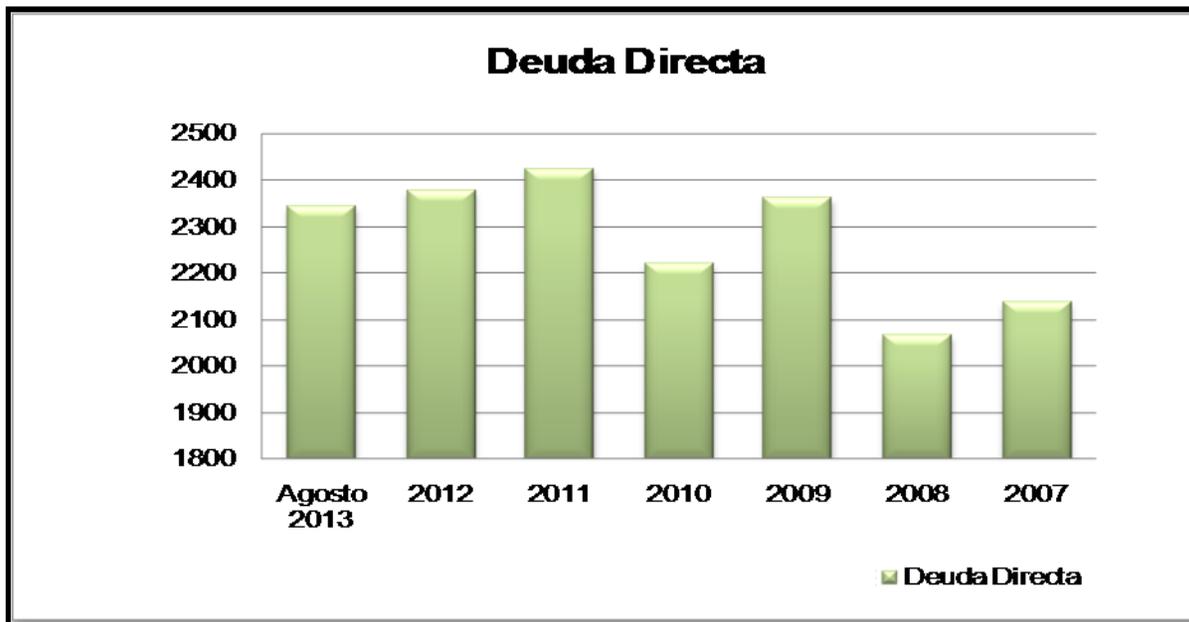
(millones de pesos)

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%.

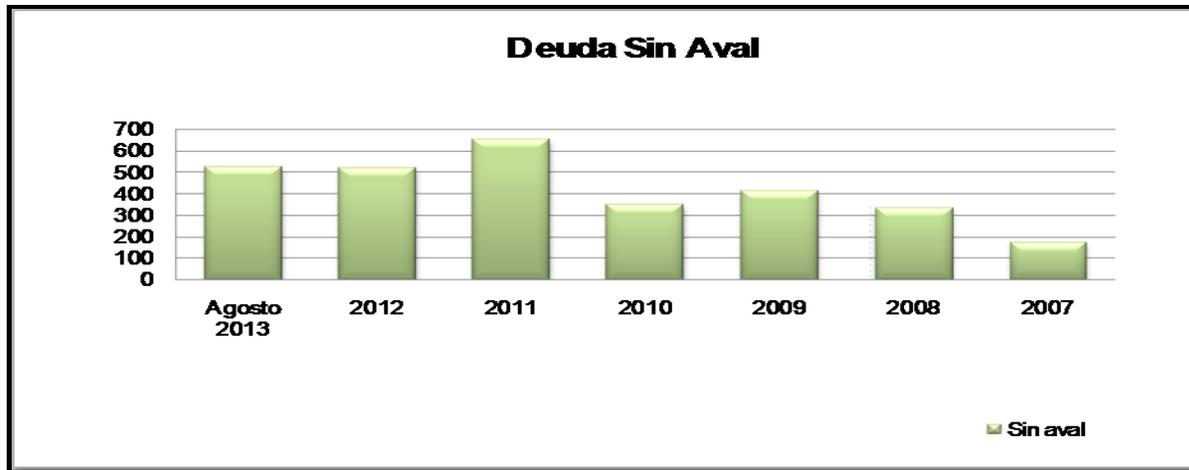
De igual forma, el gasto ejercido en el período enero – agosto 2013, en la estrategia 1, Progreso económico, empleo y mejores salarios, representó el 7.6 por ciento del total; mientras que la estrategia 2, Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública representó el 7.3 por ciento; la estrategia 3, Gobierno eficiente representó el 24.9 por ciento; la estrategia 4, Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos representó el 19.3 por ciento; en la estrategia 5, Educación de calidad, representó el 38.6 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 agosto 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 2,872 millones de pesos, cifra menor respecto a la observada al cierre de julio de 2013 (2,890 mdp). De este monto 82 por ciento está constituido por deuda directa del Gobierno Estatal y el restante 18 por ciento por deuda sin aval de los municipios del Estado.



(Millones de Pesos)



(Pesos)

(Millones de

La composición del saldo total de la deuda pública estatal se distribuye de la siguiente manera; la deuda directa cierra con un saldo de 2,343 mdp, mientras que la deuda sin aval de los municipios del Estado alcanzó los 529 millones de pesos.

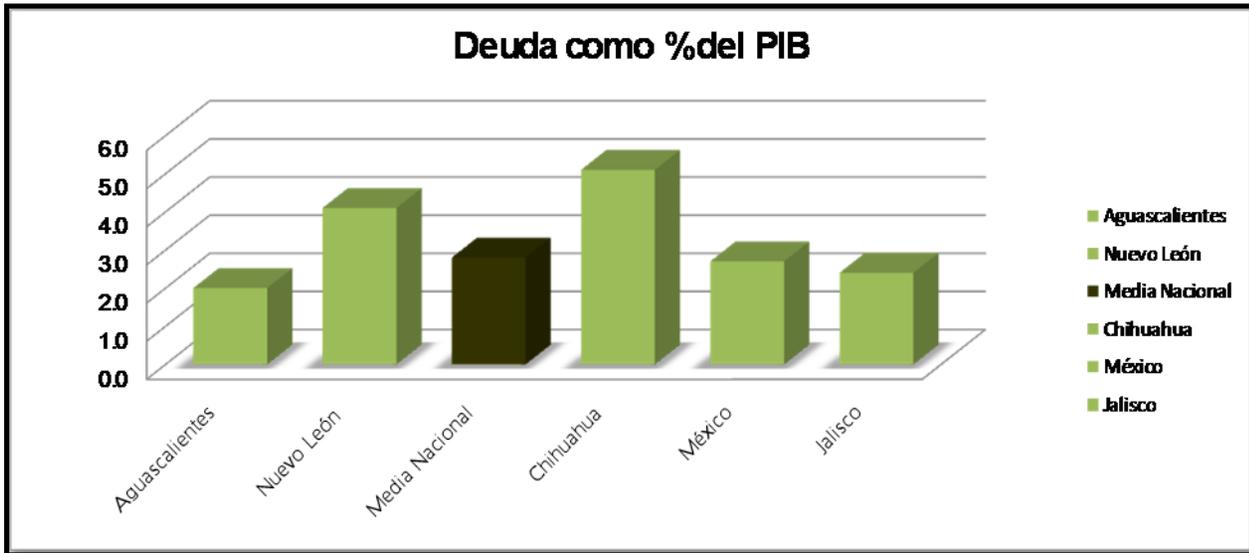
Adicionalmente a lo informado en los párrafos anteriores, a la fecha se han dispuesto recursos provenientes del Programa de Financiamiento para la Infraestructura y Seguridad (PROFISE) por la cantidad de 233.8 mdp, donde el Gobierno del Estado únicamente tendrá la obligación de pagar el monto correspondiente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

De igual forma, al cierre del mes que se reporta se han dispuesto recursos del financiamiento firmado con Banobras, bajo el esquema Cupón Cero, por un total dispuesto de 465.9 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 julio se ha ejercido 30.5 mdp, acumulando un avance del 37 por ciento.

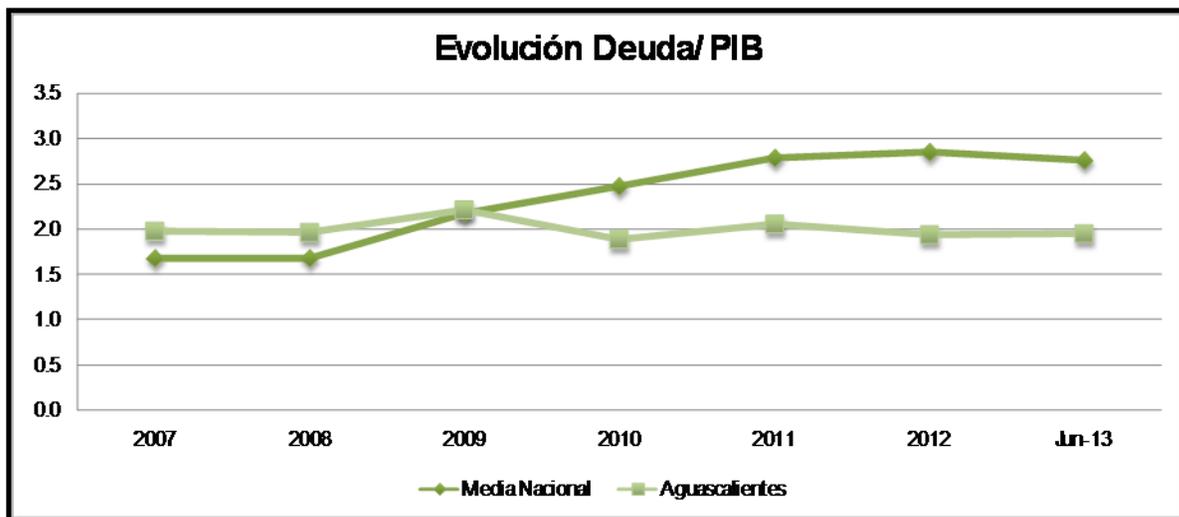
En el caso de los intereses, se estima para el año 2013 un monto de 279.6 millones de pesos destinados solo a servir la deuda directa; para el mes que se reporta los recursos alcanzan un avance del 48 por ciento, es decir 136.3 mdp.

En comparación con otros Estados, Aguascalientes se encuentra dentro de los 15 estados con menor porcentaje de deuda sobre su PIB, localizándose 80 puntos base por debajo de la media nacional, que alcanza niveles de 2.8 por ciento.



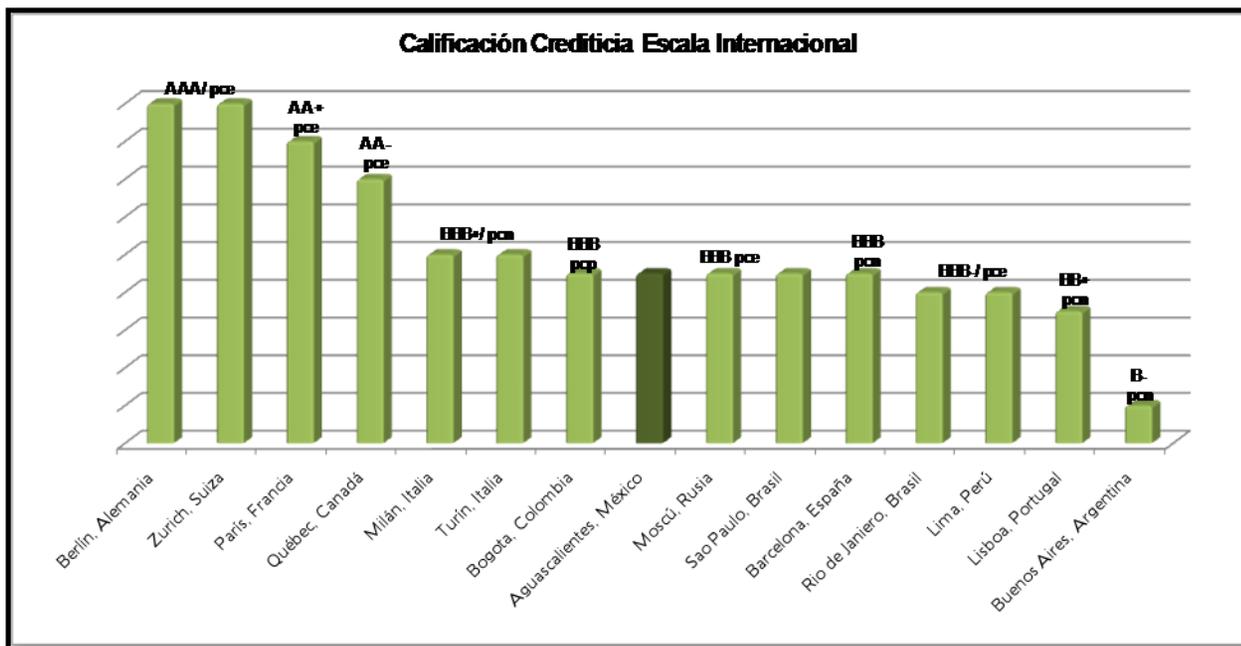
SHCP, Junio 2013

La evolución de la deuda en comparación con el PIB ha sido favorable para el Estado en los últimos tres años, ya que se ha logrado reducir en un 11 por ciento de diciembre del 2009 a junio de 2013.



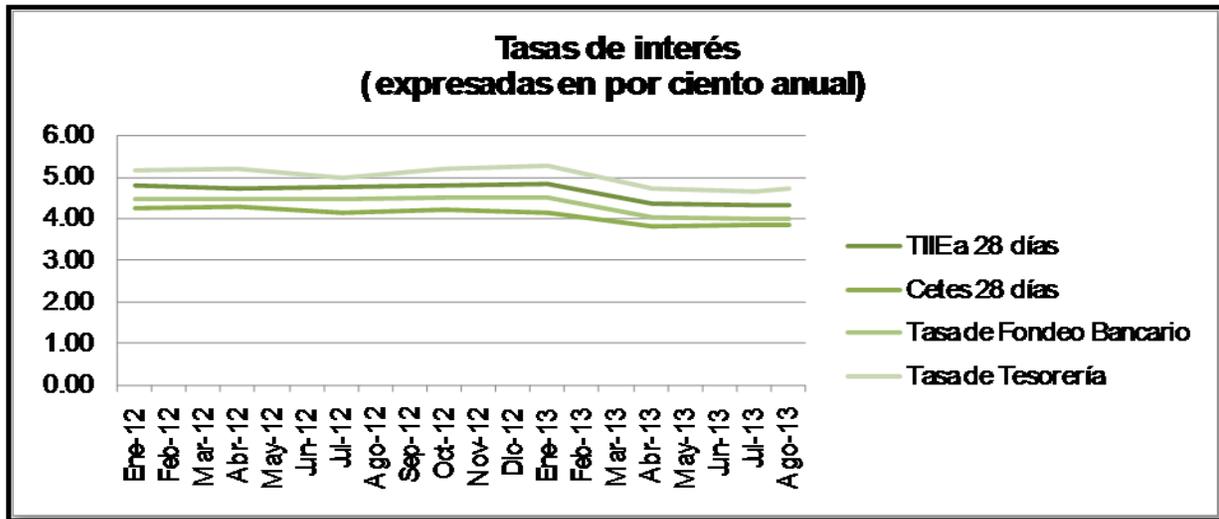
SHCP, Junio 2013

El Estado de Aguascalientes se coloca como el primer estado mexicano con calificación crediticia en la escala internacional, ya que el pasado 30 de agosto dio a conocer la calificación BBB con perspectiva de crecimiento estable, en escala internacional otorgada por la agencia calificadoradora Fitch Ratings, cabe mencionar que el grado de inversión asignado pone al estado en el mapa financiero internacional.



II.4 Informe de Tesorería

Para el mes de Agosto la tasa ponderada promedio de interés obtenida de la inversión de excedentes de tesorería, se ubicó en 4.730%, lo que significa estar 63 puntos base por arriba de la meta mensual (95% TIEE 28 días) que en promedio en el mes de Agosto se ubicó en 4.0911%.



Fuente: Banxico

En el mes de Agosto se realizaron 1,699 pagos de los cuales el 99% fue mediante transferencias electrónicas y el 1% por medio de cheques, lo que en recursos representa el 100% respectivamente.

