



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS



# INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

# INGRESOS





**I.- SUBSECRETARIA DE INGRESOS**

**I.1 Marco macroeconómico.**

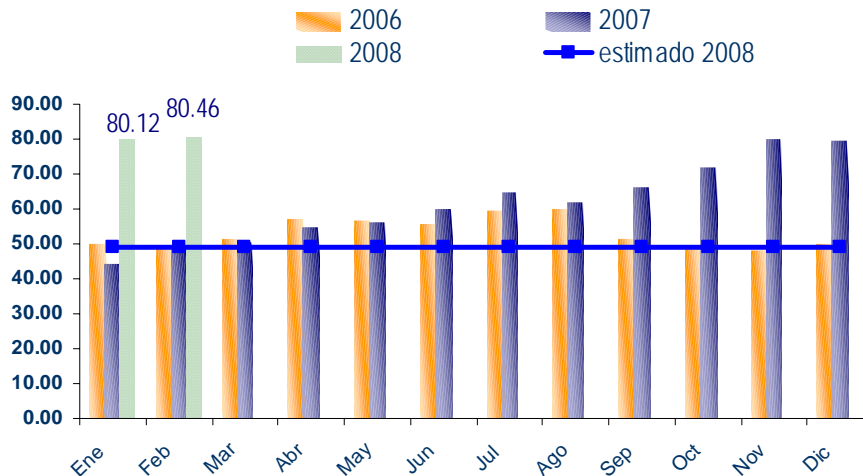
**Marco macroeconómico estimado 2007 y expectativa 2008**

	2007	2008	2008		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa/1
<b>Producto Interno Bruto</b>					
Crecimiento Real (%)	0.03	3.70	n.a.	n.a.	2.80
<b>Inflación</b>					
Diciembre/diciembre	3.76	3.00	3.72	Feb-Feb	3.74
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	10.93	11.20	10.84	Feb-Feb	11.06
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	7.09	7.00	7.42	Feb-Feb	7.19
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	-3.10	-1.00	n.a.	n.a.	-1.84
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	0.67	0.00	n.a.	n.a.	0.06
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	61.62	49.00	80.29	Feb-Feb	70.94

Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2008 aprobados por el Congreso de la Unión y observados 2007 /1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Febrero de 2008

- Para el 2008 se prevé un crecimiento real de la economía de 2.8%, cifra inferior a la estimación oficial. La inflación febrero 2007-febrero 2008 y la expectativa para 2008 son superiores a la estimación oficial del 3%, lo anterior como reflejo del comportamiento de la economía de Estados Unidos. El precio del petróleo promedió 80.29 dpb, 61% mayor al estimado por la SHCP.

**Comportamiento del precio del petróleo 2006-2008 y estimación oficial 2008**



## I.2 Ingresos totales

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

Concepto	Presupuesto 2008		Ingresos 2008 Recibidos 2)	Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento 2008 vs 2007	
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Mdp	%	Mdp	%	2007	mdp	%	
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>8,253.5</b>	<b>8,531.7</b>	<b>1,540.0</b>	<b>40.5</b>	<b>2.7</b>	<b>80.5</b>	<b>5.5</b>	<b>1,276.5</b>	<b>263.6</b>	<b>20.6</b>	
Fondo General de Participaciones	3,267.9	3,476.0	614.6	24.7	4.2	60.1	10.8	485.7	128.9	26.5	
Fondo de Fomento Municipal	426.9	444.5	78.3	4.1	5.5	7.0	9.9	53.5	24.8	46.3	
Ramo 33	4,093.6	4,138.7	776.6	14.9	2.0	24.7	3.3	693.9	82.7	11.9	
Ramo 33 FAFEF	188.2	206.7	33.0	-1.4	-4.2	1.6	5.2	28.8	4.3	n.a	
Fondo de Fiscalización	196.9	192.1	26.2	0.0	0.0	-9.9	-27.4	0.0	26.2	n.a.	
IEPS	80.2	73.7	11.3	-1.8	-14.0	-3.0	-21.0	14.6	-3.3	-22.6	
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>503.6</b>	<b>512.8</b>	<b>99.8</b>	<b>5.0</b>	<b>4.5</b>	<b>4.2</b>	<b>-7.2</b>	<b>103.4</b>	<b>-3.6</b>	<b>21.9</b>	
Tenencia Federal	243.4	236.5	68.2	9.3	15.8	7.6	12.5	70.0	-1.8	-2.6	
ISAN	81.6	62.1	14.9	2.1	16.6	-1.9	-11.2	16.6	-1.8	-10.6	
Coordinación Fiscal	106.6	135.3	16.7	-6.5	-28.0	-1.6	-8.6	16.7	-0.1	-0.3	
Incentivos Gasolina y Diesel	72.0	78.8	0.0	n.a	n.a	n.a	n.a	0.0	0.0	n.a.	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>654.5</b>	<b>654.5</b>	<b>143.4</b>	<b>-4.0</b>	<b>-2.7</b>	<b>-2.3</b>	<b>-1.6</b>	<b>140.6</b>	<b>2.8</b>	<b>2.0</b>	
Impuestos	321.8	321.8	74.0	9.5	14.7	11.2	17.7	63.9	10.0	15.7	
Derechos	247.7	247.7	60.9	-12.8	-17.3	-12.8	-17.3	65.3	-4.4	-6.7	
Productos	71.7	71.7	6.6	-0.2	-3.5	-0.2	-3.5	8.2	-1.6	-19.8	
Aprovechamientos	13.3	13.3	1.9	-0.5	-20.3	-0.5	-20.3	3.1	-1.2	-38.2	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>9,411.6 1)</b>	<b>9,699.0</b>	<b>1,783.2</b>	<b>41.4</b>	<b>2.4</b>	<b>82.3</b>	<b>4.8</b>	<b>1,520.4</b>	<b>236.6</b>	<b>17.3</b>	

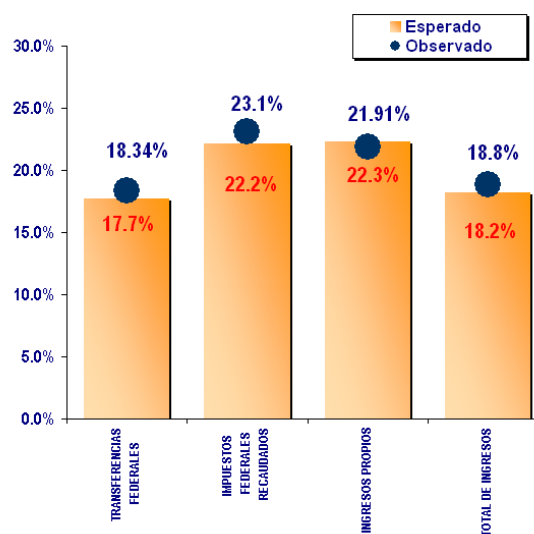
Nota:

/1 No se incluyen los -72 Mdp de endeudamiento neto, ni 1059.91 Mdp de los ingresos propios de las Entidades Paraestatales.

Los recursos recaudados al mes de febrero ascienden a 1,783 mdp, y representan un avance de 19% respecto a la meta establecida en la Ley de Ingresos, resultado que supera ligeramente lo esperado para el primer bimestre del año.

En comparación del mismo periodo del Ejercicio 2007, lo ingresado es superior en 236 mdp, que equivale a 17%. Este resultado se deriva básicamente de las transferencias federales, Ramo 28 y 33.

AVANCE REAL VS ESPERADO EN LA LEY DE INGRESOS





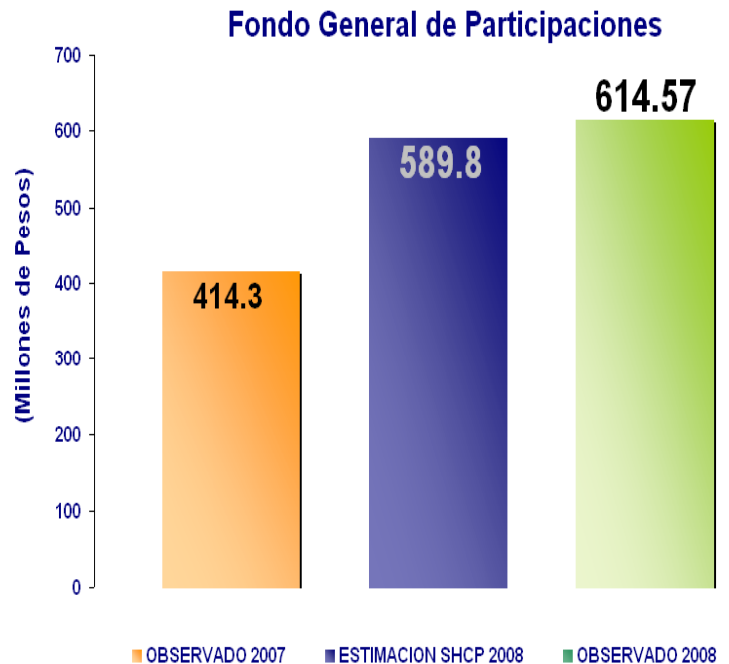
**I.2.1 Fondo General de Participaciones.-** En relación a la Ley de Ingresos, se han recibido 60 mdp, 11% por arriba de lo esperado en la misma. Por lo que se refiere a la estimación de la SHCP, se tienen 25 mdp adicionales lo que equivale a un 4% adicional. En comparación al primer bimestre del ejercicio anterior, se tiene un incremento de 129 mdp, que representa 26.5%.

Lo anterior es resultado tanto de la reforma fiscal como del comportamiento del precio del petróleo, que en el primer bimestre del año promedió 80 dpb, 31 más de la estimación oficial.

**I.2.3 Fondo de Fomento Municipal.-**

Al mes de febrero se han recibido 78 mdp, suma que supera en 10% lo programado en la Ley de Ingresos, comparando el mismo periodo con el del ejercicio, se tienen 24 mdp adicionales, que equivalen a un crecimiento de 46%.

**I.2.4 Ramo 33.-** Durante el primer bimestre del año, se recibieron recursos por 777 mdp, cantidad que supera en 2% lo programado por la federación; respecto al mismo periodo del año anterior se tienen 82 mdp adicionales, que representa un 12%.



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

Concepto	Ley de Ingresos 2008	Ingresos 2008	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2007	Crecimiento 2008 vs 2007	
				Mdp	%		mdp	%
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>503.6</b>	<b>99.8</b>	<b>41%</b>	<b>4.2</b>	<b>4.4</b>	<b>103.4</b>	<b>-3.6</b>	<b>-3.5</b>
Tenencia Federal	243.4	68.2	28%	7.6	12.5	70.0	-1.8	-2.6
ISAN	81.6	14.9	6%	-1.9	-11.2	16.6	-1.8	-10.6
Coordinación Fiscal	106.6	16.7	7%	-1.6	-8.6	16.7	-0.1	-0.3
Incentivos Gasolina y Diesel	72.0	0.0	0%	n.a.	n.a.	0.0	0.0	n.a.
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>654.5</b>	<b>143.4</b>	<b>59%</b>	<b>-2.3</b>	<b>-1.6</b>	<b>140.6</b>	<b>2.8</b>	<b>2.0</b>
Impuestos	321.8	74.0	30%	11.2	17.7	63.9	10.0	15.7
Derechos	247.7	60.9	25%	-12.8	-17.3	65.3	-4.4	-6.7
Productos	71.7	6.6	3%	-0.2	-3.5	8.2	-1.6	-19.8
Aprovechamientos	13.3	1.9	1%	-0.5	-20.3	3.1	-1.2	-38.2
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>1,158.1</b>	<b>243.2</b>	<b>100%</b>	<b>1.8</b>	<b>0.8</b>	<b>243.9</b>	<b>-0.8</b>	<b>-0.3</b>

Los ingresos recaudados por el Estado ascienden a 243 mdp, magnitud que supera en más de un millón de pesos, lo establecido en la Ley de Ingresos.

# EGRESOS



## II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

### II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

La economía de Estados Unidos se acerca o ya está en proceso de recesión. En febrero la debilidad de la industria de la construcción se extendió a las manufacturas y a los servicios, donde se perdieron 52,000 y 12,000 empleos, respectivamente. Las exportaciones crecieron apenas 1.5% y las importaciones declinaron -1.1%, el dólar siguió depreciándose frente al Euro y el precio del petróleo rebasó el nivel de 100 dólares por barril. Todo esto mantuvo bajo fuerte presión a la baja los mercados financieros, el Índice Nasdaq cayó -16.6%, el Standard and Poor's -11.9% y el Dow -10.3%. El gobierno aplicó un conjunto de medidas monetarias y fiscales para alejar el espectro de la recesión, redujo la tasa de interés de corto plazo a 3.0% y puso en marcha un paquete de estímulos fiscales por 168 mil millones de dólares.

En México, la economía creció 3.79% durante el último trimestre del año pasado, 0.5 de punto porcentual menos de lo observado el mismo lapso de 2006. Destaca que la actividad en el sector primario creció apenas 1.9% muy por abajo del 10.3% registrado en 2006. Asimismo, la industria aumentó 1.5%, poco menos de la mitad del incremento del año previo. Cabe señalar, que la tasa de desocupación durante el trimestre octubre-diciembre fue de 3.74% de la Población Económicamente Activa, que resultó inferior al 3.81% del mismo lapso de 2006.

Al inicio de 2007, el comercio exterior mostró fuerte dinamismo. En enero, las importaciones aumentaron 18.10% anual y las exportaciones lo hicieron en 16.76%. No obstante, el volumen de las exportaciones de petróleo crudo disminuyó en -9.3% anual, a pesar de que el precio promedio mensual de la mezcla mexicana del hidrocarburo tuvo un incremento de 35.2% anual. En febrero, las principales variables financieras permanecieron prácticamente sin cambios. El INPC tuvo un incremento anual de 3.72% y el rendimiento del Cete a 28 días se situó en 7.42%, pero el tipo de cambio promedio mensual mostró una ligera apreciación y osciló en alrededor de 10.84 pesos por dólar.

En Aguascalientes, aparentemente la economía ha iniciado el año a ritmo lento acompañado por un proceso de disminución de precios. En enero el número de Asegurados Permanentes registrados en el IMSS aumentó en 378 personas. El Índice Nacional de Precios al Consumidor en la entidad se incrementó en enero 0.29% y en febrero disminuyó -0.27%, con ello, en éste último mes la inflación se ubicó en 2.83% anual, casi un punto porcentual menos respecto al promedio nacional.





## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

Enero - Febrero 2008

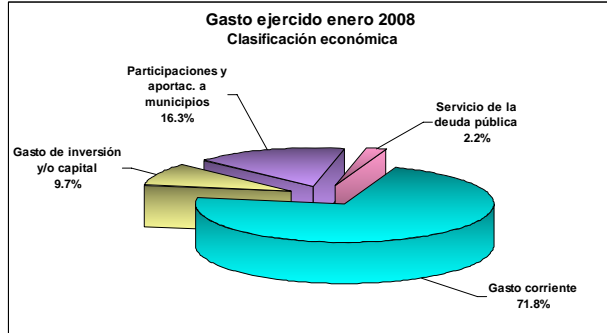
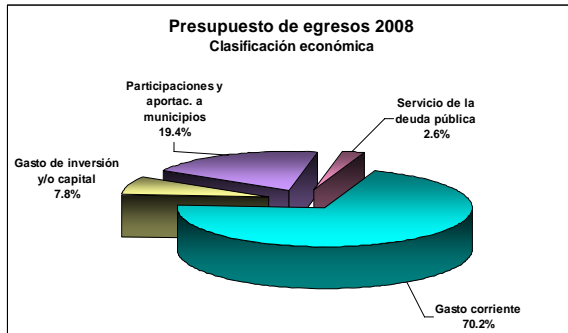
Concepto	2 0 0 8				2 0 0 7		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Feb	Ene-Feb	% Avance	Ene-Feb	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>7,336</b>	<b>1,360</b>	<b>1,571</b>	<b>115%</b>	<b>1,388</b>	<b>9,840</b>	<b>13%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,606</b>	<b>1,149</b>	<b>1,384</b>	<b>121%</b>	<b>1,194</b>	<b>6,836</b>	<b>16%</b>
Recursos fiscales ordinarios	3,167	630	662	105%	513	2,851	29%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,440	519	649	125%	595	3,369	9%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	0	73	0%	87	616	-16%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>730</b>	<b>212</b>	<b>187</b>	<b>88%</b>	<b>193</b>	<b>3,004</b>	<b>-3%</b>
Recursos fiscales ordinarios	384	89	80	90%	66	575	21%
Aportaciones federales (PEF R33)	346	31	38	123%	9	322	337%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	15	15	99%	104	313	-86%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	78	54	70%	15	293	270%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	0	1,500	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,075</b>	<b>329</b>	<b>356</b>	<b>108%</b>	<b>289</b>	<b>2,008</b>	<b>23%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>1,830</b>	<b>288</b>	<b>314</b>	<b>109%</b>	<b>249</b>	<b>1,681</b>	<b>26%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,333	205	220	107%	174	1,236	26%
Aportaciones federales (PEF R33)	496	83	94	114%	75	446	26%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>246</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>100%</b>	<b>39</b>	<b>327</b>	<b>6%</b>
Recursos fiscales ordinarios	246	42	42	100%	10	269	324%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	0	0	0%	0	23	0%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	29	35	-100%
<b>Gasto total</b>	<b>9,412</b>	<b>1,690</b>	<b>1,927</b>	<b>114%</b>	<b>1,676</b>	<b>11,848</b>	<b>15%</b>

(millones de pesos)

- Este informe no incluye los egresos presupuestados por 1,060 mdp que realizan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2008 por 9,412 mdp no incluye las reasignaciones federales a través de convenios ni el FIES y FEIEF, toda vez que estos conceptos se incorporan al ejercicio presupuestal en el curso del año y se incluyen en el ejercicio.
- En concordancia con la estructura de la cuenta pública, las amortizaciones de capital por concepto de deuda pública se incluyen en el capítulo 9000 "Servicio de la deuda pública".

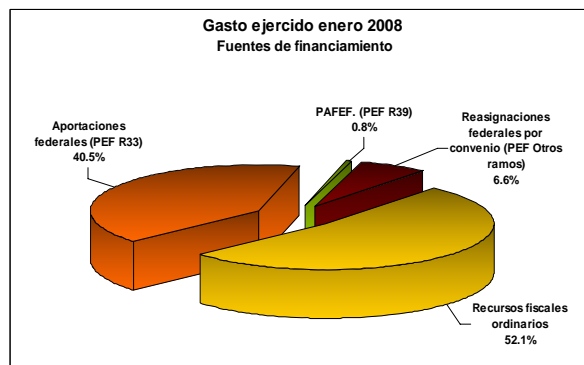
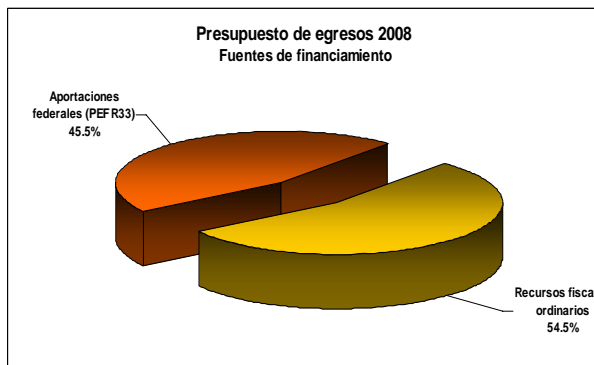


**Egresos por Clasificación Económica 2008**



- En el presupuesto de egresos para 2008, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 77.9 por ciento del total, mientras que el gasto no programable representa el restante 22.1 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período ene-feb de 2008 representa el 81.5 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 18.5 por ciento.

**Egresos por Fuente de Financiamiento 2008**



- Para 2008 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 54.5 por ciento del total y aportaciones federales del Ramo 33, equivalentes al 45.5 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período ene-feb de 2008 corresponden en un 52.1 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 40.5 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 0.8 por ciento al programa de apoyos



al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF), y el restante 6.6 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

**b) Gasto Corriente**

Enero - Febrero 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Feb	Ene-Feb		Ene-Feb	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>3,167</b>	<b>630</b>	<b>662</b>	<b>105%</b>	<b>513</b>	<b>2,851</b>	<b>29%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	763	106	106	100%	100	686	6%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	112	11	8	67%	5	72	58%
Capítulo 3000: Servicios generales	247	73	45	62%	17	222	162%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,045	439	503	115%	390	1,871	29%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>3,440</b>	<b>519</b>	<b>649</b>	<b>125%</b>	<b>595</b>	<b>3,369</b>	<b>9%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,440	519	649	125%	595	3,369	9%
FAEB. Educación Básica	2,698	415	526	127%	476	2,633	10%
FASS. Servicios de salud	636	94	111	118%	104	626	7%
FAM-AS. Asistencia Social	48	0	0	0%	0	51	0%
FAET. Educación tecnológica	33	6	7	125%	7	33	1%
FAEA. Educación para adultos	25	4	5	116%	4	25	9%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	0	0	0%	3	0	-100%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73</b>	<b>0%</b>	<b>87</b>	<b>616</b>	<b>-16%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	0	73	0%	87	616	-16%
Educación pública	0	0	73	0%	87	616	-16%
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,606</b>	<b>1,149</b>	<b>1,384</b>	<b>121%</b>	<b>1,194</b>	<b>6,836</b>	<b>16%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero de 2008 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 159 mdp, representó un incremento nominal del 30.1% respecto del monto ejercido durante 2007.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período ene-feb de 2008 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento nominal del 29% respecto de 2007, lo que se explica por los incrementos otorgados a las instituciones de educación y salud.
- El gasto erogado en el período ene-feb de 2008 con reasignaciones federales por 73 mdp de educación pública, se refieren principalmente a los recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA.



**c) Gasto de Inversión y/o Capital**

Enero - Febrero 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Feb	Ene-Feb	% Avance	Ene-Feb	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>384</b>	<b>89</b>	<b>80</b>	<b>90%</b>	<b>66</b>	<b>575</b>	<b>21%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	17	1	0	26%	1	21	-70%
Capítulo 6000: Inversión pública	358	88	80	91%	65	547	22%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	0	0	0%	0	7	0%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>346</b>	<b>31</b>	<b>38</b>	<b>123%</b>	<b>9</b>	<b>322</b>	<b>337%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	346	31	38	123%	9	322	337%
FISE. Infraestructura social estatal	17	2	1	60%	1	15	-1%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	42	8	7	91%	0	46	0%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	46	0	0	0%	0	47	0%
FASP. Seguridad pública	53	9	19	213%	8	76	146%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	188	12	11	89%	0	139	0%
<b>PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>99%</b>	<b>104</b>	<b>313</b>	<b>-86%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	15	15	99%	104	313	-86%
PAFEF. Prog. De apoyos al fortalecimiento de las EF	0	0	0	0%	43	169	-100%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	11	11	99%	61	32	-82%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	0	0	100%	0	73	0%
Apoyo Financiero	0	3	3	100%	0	40	0%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>78</b>	<b>54</b>	<b>70%</b>	<b>15</b>	<b>293</b>	<b>270%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	78	54	70%	15	293	270%
Gobernación	0	0	0	0%	0	0	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	1	1	100%	0	6	0%
Comunicaciones y Transportes	0	0	0	98%	11	86	-98%
Economía	0	0	0	100%	0	22	88%
Educación Pública	0	50	36	71%	1	50	3008%
Salud	0	5	3	69%	0	12	0%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	18	14	75%	2	98	506%
Desarrollo Social	0	3	0	0%	0	7	-6%
Turismo	0	0	0	100%	0	6	-100%
Función Pública	0	0	0	0%	0	7	0%
<b>Endeudamiento Público</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>1,500</b>	<b>0%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	0	0	0%	0	1,500	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>730</b>	<b>212</b>	<b>187</b>	<b>88%</b>	<b>193</b>	<b>3,004</b>	<b>-3%</b>

(millones de pesos)

- Al cierre de 2007, había recursos federales por ejercer por un total de 227.9 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
Recursos federales reasignables 2006	0.7
FAFEF 2007	11.0
FIES 2007	57.2
FEIEF 2007	2.3
Apoyo financiero 2007	21.1
Recursos federales reasignables 2007	135.6
<b>Total</b>	<b>227.9</b>

Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original 2008, por normatividad deberán de ser ejercidos en este año.



- Al cierre del período ene-feb de 2008 de estos recursos y los intereses que a la fecha han generado, quedan pendientes por pagar y/o ejercer:

Concepto	Importe
Recursos federales reasignables 2006	0.4
FAFEF 2007	10.6
FIES 2007	46.8
FEIEF 2007	2.0
Apoyo financiero 2007	18.3
Recursos federales reasignables 2007	82.6
<b>Total</b>	<b>160.7</b>

millones de pesos

- Durante el período ene-feb de 2008 se han recibido recursos (incluyen los intereses generados durante el mes) de los cuales se han erogado y se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Recibido	Erogado	Saldo por pagar
FAFEF 2008	33.0	10.5	22.5
FIES 2007	16.1	0.0	16.1
Recursos federales reasignables	117.6	72.8	44.8
<b>Total</b>	<b>166.7</b>	<b>83.3</b>	<b>83.4</b>

(millones de pesos)

#### d) Gasto no Programable

Enero - Febrero 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto	Ejercido		Ejercido			
	Anual	Ene-Feb	Ene-Feb	% Avance	Ene-Feb	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>1,579</b>	<b>247</b>	<b>262</b>	<b>106%</b>	<b>184</b>	<b>1,505</b>	<b>42%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,333	205	220	107%	174	1,236	26%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	246	42	42	100%	10	269	324%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>496</b>	<b>83</b>	<b>94</b>	<b>114%</b>	<b>75</b>	<b>468</b>	<b>26%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	496	83	94	114%	75	446	26%
FISM. Infraestructura social municipal	122	20	26	126%	21	106	25%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	374	62	69	110%	54	339	26%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	0	23	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF)	0	0	0	0%	0	23	0%
<b>PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>29</b>	<b>35</b>	<b>-100%</b>
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	29	35	-100%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,075</b>	<b>329</b>	<b>356</b>	<b>108%</b>	<b>289</b>	<b>2,008</b>	<b>23%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el primer bimestre del año, alcanzó los 314.5 millones de pesos, cifra mayor en términos nominales en un 26 por ciento respecto a la registrada en el mismo periodo del año anterior.
- El comportamiento de las participaciones entregadas a los municipios respecto a la estacionalidad mensual proporcionada por la S.H.C.P., registra una variación a la



baja del 8 por ciento, lo que significa 20.6 millones de pesos menos de lo estimado, mientras que en comparación al mismo período del año anterior presenta un incremento del 24 por ciento.

- La tendencia de las aportaciones entregadas a los municipios presenta un incremento del 26 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior.
- El total de recursos efectivamente pagados al 29 de febrero de 2008 registra un avance del 16% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.
- Durante febrero se autorizaron apoyos extraordinarios a los Municipios Calvillo y Jesús María por la cantidad de 800 mil pesos y 3.9 millones de pesos, respectivamente; también se otorgó un anticipo de participaciones al Municipio de San José de Gracia por 5 millones de pesos.
- El 18 de febrero de 2008 se publicó en el Periódico Oficial del Estado el Acuerdo por el que se dan a conocer el calendario de entrega, porcentaje, fórmulas y variables utilizadas, así como el monto estimado que recibirá cada Municipio del Estado, correspondiente al Fondo General de Participaciones y del Fondo de Fomento Municipal, por el ejercicio 2008.
- De acuerdo con dicha publicación las participaciones que recibirán los municipios en 2008 estiman un total de 1,396 mdp, que comparados con el con la suma total de las cifras proyectadas por los municipios en sus leyes de ingresos por 1,267 mdp, significará 129 mpd adicionales. Esta información estará sujeta a que se cumplan las previsiones de la SHCP en relación con la Recaudación Federal Participable, así como al buen comportamiento de los precios del petróleo.

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

Enero - Febrero 2008

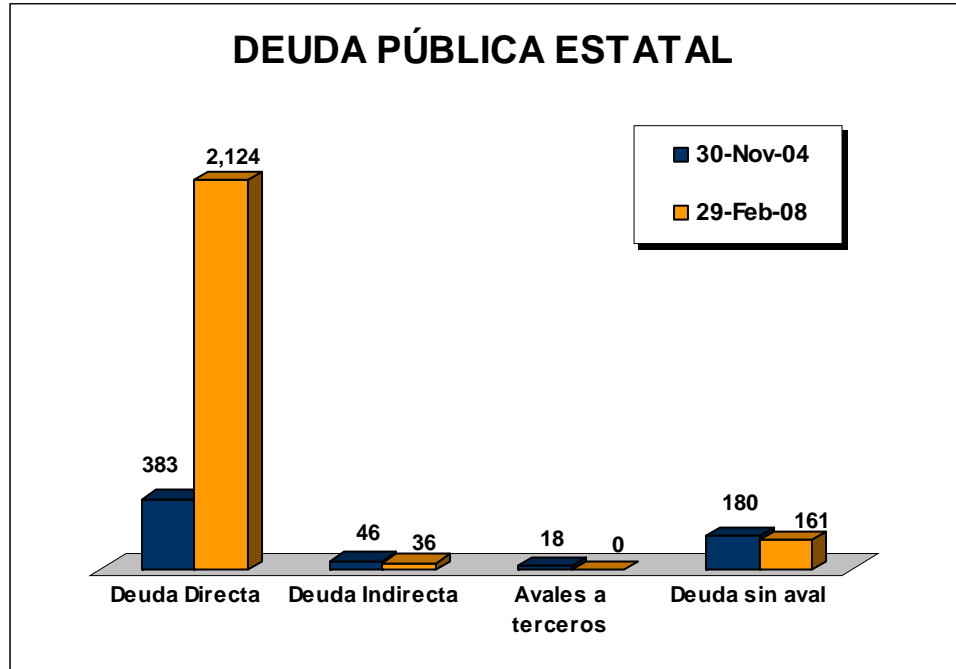
Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Feb	Ene-Feb	% Avance	Ene-Feb	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>4,591</b>	<b>921</b>	<b>1,079</b>	<b>117%</b>	<b>1,045</b>	<b>5,867</b>	<b>3%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	3,603	675	847	125%	769	4,102	10%
02: Campo y ambiente sostenible	130	19	17	91%	20	138	-11%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	200	37	37	99%	41	243	-11%
04: Infraestructura y equipamiento integral	658	190	178	94%	215	1,383	-17%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>1,707</b>	<b>271</b>	<b>354</b>	<b>131%</b>	<b>237</b>	<b>3,080</b>	<b>49%</b>
05: Salud con calidad y calidez	899	135	152	112%	153	855	0%
06: Desarrollo humano y social	274	34	30	87%	26	252	15%
07: Cohesión y dinámica poblacional	54	32	97	302%	4	1,533	2117%
08: Gobernabilidad	11	2	1	71%	1	9	-5%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	464	67	74	110%	52	425	40%
10: Participación democrática	7	1	1	92%	1	7	33%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>259</b>	<b>32</b>	<b>24</b>	<b>76%</b>	<b>23</b>	<b>290</b>	<b>5%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	259	32	24	76%	23	290	5%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>637</b>	<b>99</b>	<b>76</b>	<b>77%</b>	<b>60</b>	<b>489</b>	<b>27%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	637	99	76	77%	60	489	27%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>2,218</b>	<b>366</b>	<b>393</b>	<b>107%</b>	<b>311</b>	<b>2,122</b>	<b>26%</b>
Otros órdenes de gobierno	2,218	366	393	107%	311	2,122	26%
<b>Gasto total</b>	<b>9,412</b>	<b>1,690</b>	<b>1,927</b>	<b>114%</b>	<b>1,676</b>	<b>11,848</b>	<b>15%</b>

(millones de pesos)

- El gasto ejercido en el período ene-feb de 2007 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 62.3 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 14.2 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1.4 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.6 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 18.6 por ciento del total.
- Por su parte, el gasto ejercido en el período ene-feb de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 56.0 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18.4 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1.3 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.0 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 20.4 por ciento del total.



### II.3 Informe de Deuda Pública

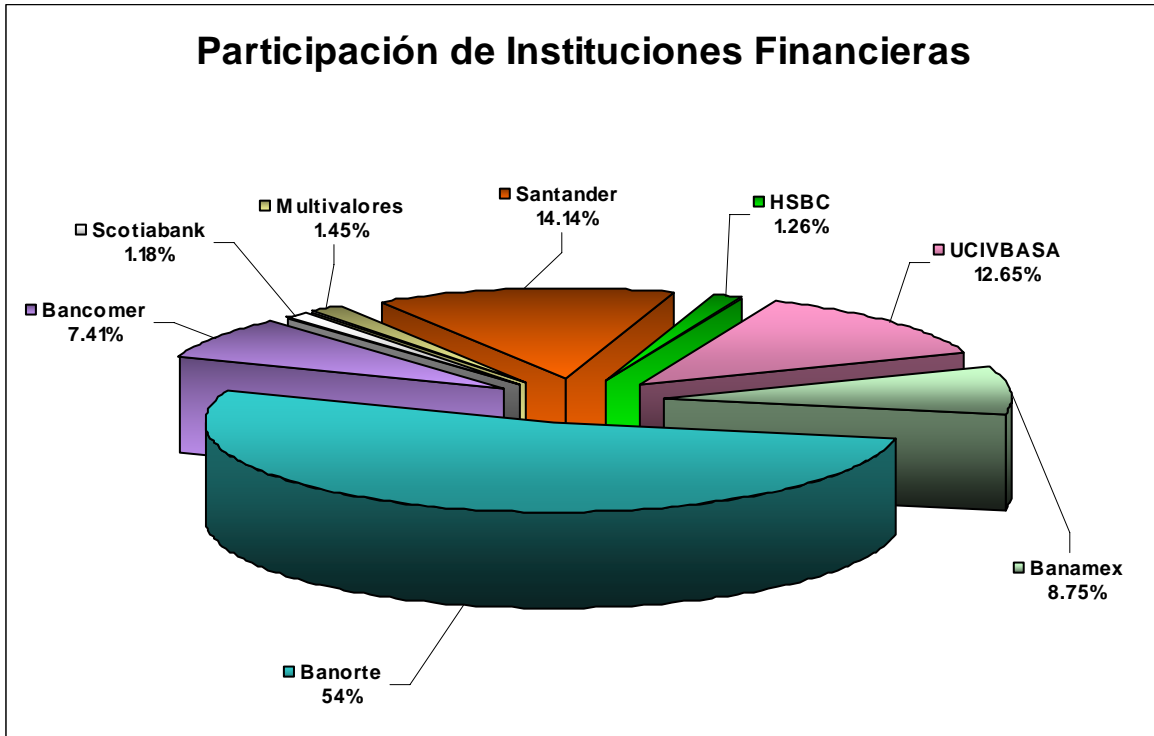


- El acumulado a Febrero de 2008 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$12.1 millones, equivalente al 16.86% de lo presupuestado (\$72 millones) y en total de deuda pública estatal se pagaron \$24.4 millones de pesos.
- Durante Febrero la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 223 días de participaciones federales.
- El Pago de Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda Directa que incluye principalmente el pago de intereses de los créditos contratados por el Estado, honorarios fiduciarios, de mandato y calificadoras de riesgo, en relación al gasto total fue en Febrero del presente año de 1.53%, diecisiete puntos por debajo de la meta del 1.7% establecida para el 2008. En promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.56%, catorce puntos base por abajo de la meta.
- El Pago de Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda Directa en Febrero de 2008 fue por la cantidad de \$14.5 millones, equivalente al 17% de lo presupuestado (\$173.9 millones).





## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo una tasa ponderada promedio de interés de 7.5262 lo que significó estar un 1.01 de la meta mensual (CETES 28 días = 7.4286%)
- En febrero se realizaron 1,601 pagos, de los cuales el 99% fue mediante transferencias electrónicas y el 1% por medio de cheques.