



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS



# INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

# INGRESOS





**I.- SUBSECRETARIA DE INGRESOS**

**I.1 Marco macroeconómico.**

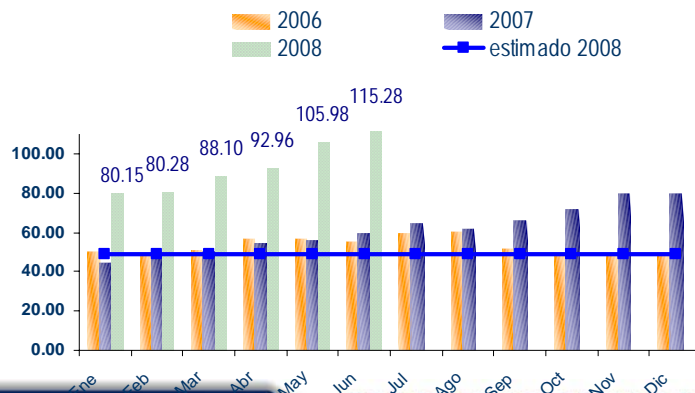
**Marco macroeconómico estimado 2007 y expectativa 2008**

	2007	2008	2008		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa/1
<b>Producto Interno Bruto</b>					
Crecimiento Real (%)	0.03	3.70	2.63	Ene-Mar	2.60
<b>Inflación</b>					
Diciembre/diciembre	3.76	3.00	5.26	Jun-Jun	4.74
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	10.93	11.20	10.62	Ene-Jun	10.63
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	7.09	7.00	7.45	Ene-Jun	7.77
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	-3.10	-1.00	0.00	Ene-Mar	-1.05
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	0.67	0.00	1.30	Ene-Mar	0.10
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	61.62	49.00	93.79	Ene-Jun	97.74

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: Junio de 2008

- Las metas oficiales del Crecimiento Económico, Inflación y Tasa de Interés, no se cumplirán.
- Por su parte el precio del petróleo se mantendrá 45 dpb por encima de la estimación oficial.
- El déficit público es alcanzable al cierre del año, debido al comportamiento de la recaudación favorable de los ingresos tributarios y el buen comportamiento del precio del petróleo

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



## I.2 Ingresos totales

RECAUDACION AL MES DE JUNIO  
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>4,677.3</b>	<b>168.8</b>	<b>3.7</b>	<b>333.5</b>	<b>7.7</b>	<b>3,908.0</b>	<b>769.4</b>	<b>19.7</b>	
Fondo General de Participaciones	3,267.9	3,476.0	2,007.5	71.0	3.7	187.0	10.3	1,651.0	356.5	21.6	
Fondo de Fomento Municipal	426.9	444.5	246.1	7.3	3.1	16.8	7.3	219.9	26.2	11.9	
Ramo 33	4,093.6	4,138.7	2,186.0	96.5	4.6	125.7	6.1	1,913.0	273.1	14.3	
Ramo 39 FAFEF	188.2	206.7	99.0	-4.4	-4.2	4.9	5.2	86.6	12.4	14.3	
Fondo de Fiscalización	196.9	192.1	99.7	-3.5	-1.2	0.6	0.6	0.0	99.7	n.a.	
IEPS	80.2	73.7	39.0	1.9	5.0	-1.4	-3.6	37.6	1.5	3.9	
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>503.6</b>	<b>512.8</b>	<b>291.3</b>	<b>-18.1</b>	<b>-6.3</b>	<b>-14.6</b>	<b>-5.0</b>	<b>278.2</b>	<b>13.1</b>	<b>4.7</b>	
Tenencia Federal	243.4	236.5	184.8	1.5	0.8	-3.8	-2.0	182.9	1.9	1.0	
ISAN	81.6	62.1	37.2	4.5	13.9	-5.7	-13.3	41.8	-4.5	-10.9	
Coordinación Fiscal	106.6	135.3	54.4	-19.2	-26.1	-3.6	-6.1	53.5	0.9	1.6	
Incentivos Gasolina y Diesel	72.0	78.8	14.9	-5.0	-25.1	-1.5	-9.1	0.0	14.9	n.a.	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>654.5</b>	<b>654.5</b>	<b>360.8</b>	<b>-10.5</b>	<b>-2.8</b>	<b>-10.9</b>	<b>-2.9</b>	<b>372.5</b>	<b>-11.7</b>	<b>-3.1</b>	
Impuestos	321.8	321.8	183.8	9.0	5.1	8.5	4.9	175.1	8.6	4.9	
Derechos	247.7	247.7	146.7	-6.5	-4.3	-6.5	-4.3	139.2	7.5	5.4	
Productos	71.7	71.7	25.7	-11.0	-30.0	-11.0	-30.0	46.4	-20.7	-44.5	
Aprovechamientos	13.3	13.3	4.5	-1.9	-29.6	-1.9	-29.6	11.7	-7.2	-61.2	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>9,411.6 1)</b>	<b>9,699.0</b>	<b>5,329.4</b>	<b>140.2</b>	<b>2.7</b>	<b>308.0</b>	<b>6.2</b>	<b>4,558.6</b>	<b>770.8</b>	<b>16.9</b>	

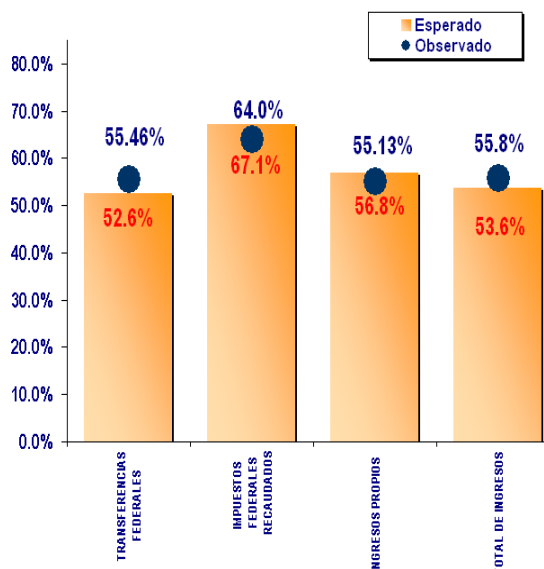
Nota:

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

Al mes de junio, se obtuvieron ingresos por cerca de 5,329.4 mdp, lo que representa un 56% de avance respecto a la meta de la Ley de Ingresos. Este resultado es favorable ya que se supera en poco más de 2% la meta establecida para el primer semestre del año.

Respecto al 2007, lo ingresado este mes es superior en 771 mdp, lo que equivale a 17 % adicional. Este resultado favorable se deriva básicamente de las transferencias federales, Ramo 28 y 33.

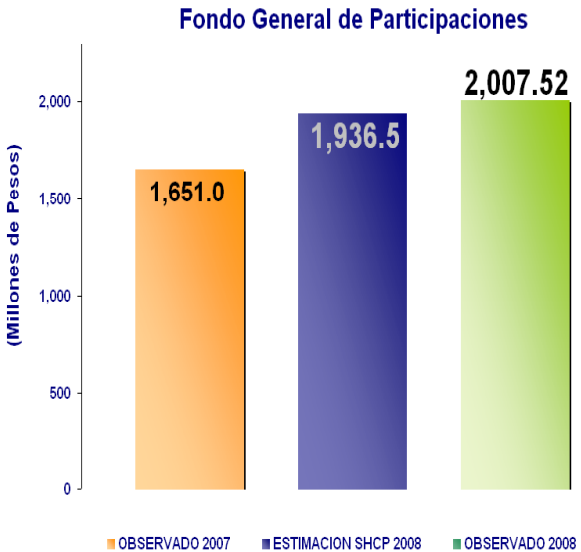
AVANCE REAL VS ESPERADO EN LA LEY DE INGRESOS





**I.2.1 Fondo General de Participaciones.-** En relación a lo establecido en la Ley de Ingresos para el primer semestre, se tienen 187 mdp más, lo que representa un 10% por arriba de lo estimado. Por lo que se refiere a la estimación de la SHCP, se tienen 71 mdp más que representa un 4% adicional. Respecto al mismo periodo del año anterior se tienen una diferencia positiva de 356 mdp, lo que representa un 22% más.

Este resultado se deriva de la reforma fiscal, así como del buen comportamiento del precio del petróleo que en lo que va del año alcanzó un promedio de 94 dpb; es decir 45 dpb más de la estimación oficial.



**I.2.3 Fondo de Fomento Municipal.-** Al mes de junio se han recibido cerca de 246 mdp, que representa cerca del 7% más de lo programado en la Ley de Ingresos, por lo que se refiere a mismo periodo del año pasado, se tienen 26 mdp más, que equivale a un 12% adicional.

**I.2.4 Ramo 33.-** Durante el primer semestre del año, se recibieron recursos por 2,186 mdp, lo cual representa 126 mdp más respecto a lo programado en la Ley de Ingresos, en relación a lo programado por la SHCP se tienen 96 mdp más que equivalen a un 5% adicional; respecto al mismo periodo del año anterior, se tienen 273 mdp adicionales, que representa un 14% más.

### I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE JUNIO  
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>291.3</b>	<b>45%</b>	<b>-14.6</b>	<b>-5.0</b>	<b>278.2</b>	<b>13.1</b>	<b>4.7</b>
Tenencia Federal	243.4	184.8	28%	-3.8	-2.0	182.9	1.9	1.0
ISAN	81.6	37.2	6%	-5.7	-13.3	41.8	-4.5	-10.9
Coordinación Fiscal	106.6	54.4	8%	-3.6	-6.1	53.5	0.9	1.6
Incentivos Gasolina y Diesel	72.0	14.9	2%	-1.5	-9.1	0.0	14.9	n.a
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>654.5</b>	<b>360.8</b>	<b>55%</b>	<b>-10.9</b>	<b>-2.9</b>	<b>372.5</b>	<b>-11.7</b>	<b>-3.1</b>
Impuestos	321.8	183.8	28%	8.5	4.9	175.1	8.6	4.9
Derechos	247.7	146.7	23%	-6.5	-4.3	139.2	7.5	5.4
Productos	71.7	25.7	4%	-11.0	-30.0	46.4	-20.7	-44.5
Aprovechamientos	13.3	4.5	1%	-1.9	-29.6	11.7	-7.2	-61.2
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>1,158.1</b>	<b>652.1</b>	<b>100%</b>	<b>-25.5</b>	<b>-3.9</b>	<b>650.7</b>	<b>1.4</b>	<b>0.2</b>

Los ingresos recaudados por el estado en el primer semestre del año ascienden a poco más de 652 mdp. En este periodo se observa una diferencia negativa de cerca de 26 mdp respecto a la programación en Ley de Ingresos, misma que representa el 3% y que se deriva básicamente de la disminución en los rubros de derechos y productos básicamente en el rubro de la Secretaría de Planeación y Desarrollo Regional y rendimientos financieros, respectivamente.



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS

# INFORME FINANCIERO

**JUNIO 2008**

**GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**

# EGRESOS





## II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

### II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

El rumor de una presunta insolvencia de las empresas Fannie Mae y Freddie Mac, que tienen o respaldan más de la mitad de los 12 trillones de dólares en hipotecas de Estados Unidos, provocó la peor jornada del año de las bolsas de valores del mundo la última semana de junio. El precio del petróleo crudo en el mercado internacional mantuvo una tendencia a la alza debido a la amenaza de guerra entre Israel e Irán. El *West Texas Intermediate* llegó a los 133.93 dólares por barril promedio en el mes.

La Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) divulgó que la recaudación los ingresos presupuestarios del primer trimestre del año fueron mayores en 6.8% real respecto al mismo período del año anterior, como resultado de una mayor recaudación tributaria no petrolera y de los ingresos derivados de la actividad petrolera, que aumentaron en términos reales 10.5 y 11.5 por ciento respectivamente. La recaudación del ISR, que incluye el impuesto empresarial a tasa única (IETU), registró un incremento real de 15.3%. La SHCP reveló que en ese mismo lapso, el subsidio a la gasolina y al Diesel fue equivalente a 54,827.4 millones de pesos, operado vía PEMEX o directamente al consumidor. El subsidio de gasolina toma como referencia los precios al mayoreo en México y en el sur de los Estados Unidos. Así, el precio al mayoreo de la gasolina al que vende PEMEX es 20.2% menor al precio internacional.

La inflación anual en junio se ubicó en 5.26%, que es la mayor desde diciembre de 2004 cuando se reportó 5.19%. Una consecuencia de este comportamiento de los precios fue que la tasa de interés de corto plazo (Cetes a 28 días) que había estado estable en 7.44% durante lo que va del año subió a 7.45%. El tipo de cambio registró una ligera apreciación, la cotización promedio mensual pasó de 10.4437 pesos por dólar en mayo a 10.3303 p/d en junio, según datos publicados en el Diario Oficial de la Federación.

El comercio exterior del país está estancado, la variación de la exportación de mercancías fue de 0.05% anual en mayo, mientras que las importaciones disminuyeron -1.87%. El mes de referencia, la tasa de desocupación nacional no creció ni disminuyó.

En Aguascalientes el valor de la producción de las empresas constructoras de la entidad aumentó 51.5% anual el mes de abril. Ese mismo mes, el valor de los productos metálicos, maquinaria y equipo se incrementó 19.6% anual y las ventas de las tiendas departamentales subieron 8.2%. En junio, la inflación en el estado llegó a 4.54%, menor al promedio nacional.



## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

Enero - Junio 2008

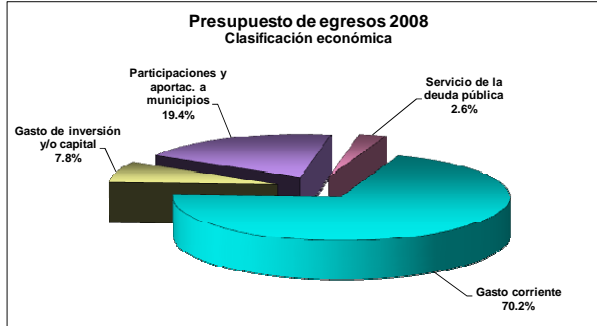
Concepto	2 0 0 8				2 0 0 7		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto	Ejercido		Ejercido			
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun	% Avance	Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>7,336</b>	<b>4,462</b>	<b>4,737</b>	<b>106%</b>	<b>4,713</b>	<b>9,840</b>	<b>1%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,606</b>	<b>3,246</b>	<b>3,753</b>	<b>116%</b>	<b>3,245</b>	<b>6,836</b>	<b>16%</b>
Recursos fiscales ordinarios	3,167	1,665	1,757	106%	1,415	2,851	24%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,440	1,581	1,741	110%	1,552	3,369	12%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	0	255	0%	277	616	-8%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>730</b>	<b>1,216</b>	<b>984</b>	<b>81%</b>	<b>1,469</b>	<b>3,004</b>	<b>-33%</b>
Recursos fiscales ordinarios	384	370	296	80%	296	575	0%
Aportaciones federales (PEF R33)	346	137	168	123%	153	322	10%
PAFEF. Apoyos p/él fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	51	44	87%	238	313	-82%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	658	476	72%	31	293	1419%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	750	1,500	-100%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,075</b>	<b>989</b>	<b>1,178</b>	<b>119%</b>	<b>990</b>	<b>2,008</b>	<b>19%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>1,830</b>	<b>863</b>	<b>1,052</b>	<b>122%</b>	<b>867</b>	<b>1,681</b>	<b>21%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,333	615	770	125%	634	1,236	21%
Aportaciones federales (PEF R33)	496	248	283	114%	234	446	21%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>246</b>	<b>126</b>	<b>126</b>	<b>100%</b>	<b>122</b>	<b>327</b>	<b>3%</b>
Recursos fiscales ordinarios	246	126	126	100%	76	269	65%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	0	0	0%	17	23	-100%
PAFEF. Apoyos p/él fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	29	35	-100%
<b>Gasto total</b>	<b>9,412</b>	<b>5,451</b>	<b>5,916</b>	<b>109%</b>	<b>5,703</b>	<b>11,848</b>	<b>4%</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".

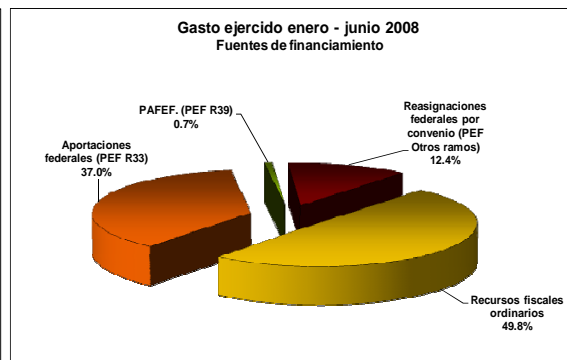
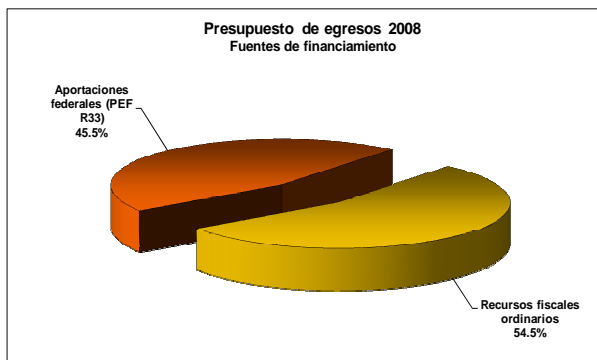


**Egresos por Clasificación Económica 2008**



- 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 compuesto por el servicio de la deuda pública y participaciones y aportaciones a municipios representa el restante 22.1 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período enero - junio de 2008 representa el 80.1 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 19.9 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 enero – junio de 2008 corresponden en un 49.8 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 37.0 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 0.7 por ciento al programa de apoyos



al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF), y el restante 12.4 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

**b) Gasto Corriente**

Enero - Junio 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun		Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>3,167</b>	<b>1,665</b>	<b>1,757</b>	<b>106%</b>	<b>1,415</b>	<b>2,851</b>	<b>24%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	763	349	331	95%	304	686	9%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	112	51	46	90%	30	72	54%
Capítulo 3000: Servicios generales	247	212	199	94%	93	222	114%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,045	1,053	1,182	112%	989	1,871	19%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>3,440</b>	<b>1,581</b>	<b>1,741</b>	<b>110%</b>	<b>1,552</b>	<b>3,369</b>	<b>12%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,440	1,581	1,741	110%	1,552	3,369	12%
FAEB. Educación Básica	2,698	1,245	1,391	112%	1,235	2,633	13%
FASS. Servicios de salud	636	283	316	112%	285	626	11%
FAM-AS. Asistencia Social	48	24	4	16%	3	51	20%
FAET. Educación tecnológica	33	17	17	103%	17	33	1%
FAEA. Educación para adultos	25	13	13	105%	12	25	7%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>255</b>	<b>0%</b>	<b>277</b>	<b>616</b>	<b>-8%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	0	255	0%	277	616	-8%
Educación pública	0	0	255	0%	277	616	-8%
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,606</b>	<b>3,246</b>	<b>3,753</b>	<b>116%</b>	<b>3,245</b>	<b>6,836</b>	<b>16%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - junio de 2008 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 576 mdp, representó un incremento nominal del 35.1% respecto del monto ejercido durante 2007.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - junio de 2008 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento nominal del 12% respecto de 2007, lo que se explica por los incrementos otorgados a las instituciones de educación y salud.
- El gasto erogado en el período enero - junio de 2008 con reasignaciones federales por 255 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 - Junio 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun		Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>384</b>	<b>370</b>	<b>296</b>	<b>80%</b>	<b>296</b>	<b>575</b>	<b>0%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	17	6	4	76%	3	21	44%
Capítulo 6000: Inversión pública	358	356	283	80%	286	547	-1%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	9	9	100%	7	7	31%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>346</b>	<b>137</b>	<b>168</b>	<b>123%</b>	<b>153</b>	<b>322</b>	<b>10%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	346	137	168	123%	153	322	10%
FISE. Infraestructura social estatal	17	9	7	85%	6	15	31%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	42	34	33	95%	15	46	120%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	46	9	21	234%	9	47	141%
FASP. Seguridad pública	53	26	47	177%	38	76	23%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	188	59	61	104%	86	139	-29%
<b>AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed. (PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>51</b>	<b>44</b>	<b>87%</b>	<b>238</b>	<b>313</b>	<b>-82%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	51	44	87%	238	313	-82%
AFEF. Prog. De apoyos al fortalecimiento de las EF	0	0	0	0%	152	169	-100%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	44	40	91%	26	32	54%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	1	1	100%	61	73	-98%
Apoyo Financiero	0	6	3	54%	0	40	0%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>658</b>	<b>476</b>	<b>72%</b>	<b>31</b>	<b>293</b>	<b>1419%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	658	476	72%	31	293	1419%
Gobernación	0	3	0	14%	0	0	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	1	1	100%	2	6	-50%
Comunicaciones y Transportes	0	34	33	99%	20	86	71%
Economía	0	0	0	100%	0	22	88%
Educación Pública	0	298	275	93%	4	50	7500%
Salud	0	283	127	45%	0	12	0%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	25	25	100%	2	98	1019%
Desarrollo Social	0	3	3	88%	1	7	250%
Turismo	0	10	10	100%	0	6	235465%
Función Pública	0	1	1	100%	3	7	-60%
<b>Endeudamiento Público</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>750</b>	<b>1,500</b>	<b>-100%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	0	0	0%	750	1,500	-100%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>730</b>	<b>1,216</b>	<b>984</b>	<b>81%</b>	<b>1,469</b>	<b>3,004</b>	<b>-33%</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 enero- junio 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	0.1
FAFEF 2007	9.9
FIES 2007	19.4
FEIEF 2007	1.3
Apoyo financiero 2007	18.4
Recursos federales reasignables 2007	57.1
<b>Total</b>	<b>106.2</b>

millones de pesos

- Durante el período enero - junio de 2008 se han recibido recursos (incluyen los intereses generados durante el período) 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	66.0	59.8	6.2
FIES 2007	16.7	0.0	16.7
Recursos federales reasignables	704.4	649.5	54.9
<b>Total</b>	<b>787.1</b>	<b>709.3</b>	<b>77.8</b>

(millones de pesos)

#### d) Gasto No Programable

Enero - Junio 2008

Concepto	2 0 0 8				2 0 0 7		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun	% Avance	Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>1,579</b>	<b>741</b>	<b>895</b>	<b>121%</b>	<b>710</b>	<b>1,505</b>	<b>26%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,333	615	770	125%	634	1,236	21%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	246	126	126	100%	76	269	65%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>496</b>	<b>248</b>	<b>283</b>	<b>114%</b>	<b>250</b>	<b>468</b>	<b>13%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	496	248	283	114%	234	446	21%
FISM. Infraestructura social municipal	122	61	77	126%	64	106	21%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	374	187	206	110%	170	339	21%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	17	23	-100%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF)	0	0	0	0%	17	23	-100%
<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>989</b>	<b>1,178</b>	<b>119%</b>	<b>990</b>	<b>2,008</b>	<b>19%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el primer semestre del año, alcanzó los 1,052.4 millones de pesos cifra mayor en términos nominales en un 21 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 ligera variación del -1 por ciento, lo que significa 9.8 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 mantiene un incremento del 21 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior.
- El total de recursos efectivamente pagados al 30 de junio de 2008 registra un avance del 54% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.
- Durante junio se autorizaron apoyos extraordinarios a los Municipios de El Llano y Rincón de Romos por la cantidad de 257 y 400 mil pesos, respectivamente.
- Con fecha 03 de junio del presente año se publicó en el Periódico Oficial del Estado el Acuerdo donde se determina los coeficientes a utilizar para distribuir el Fondo derivado de las cuotas establecidas en la Fracción II del Artículo 2°-A de la Ley del Impuesto sobre Producción y Servicios.

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

Enero - Junio 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun		Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>4,591</b>	<b>2,810</b>	<b>3,204</b>	<b>114%</b>	<b>2,828</b>	<b>5,867</b>	<b>13%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	3,603	1,981	2,378	120%	1,935	4,102	23%
02: Campo y ambiente sostenible	130	78	93	120%	71	138	32%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	200	168	181	108%	141	243	29%
04: Infraestructura y equipamiento integral	658	583	552	95%	682	1,383	-19%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>1,707</b>	<b>1,096</b>	<b>1,065</b>	<b>97%</b>	<b>1,436</b>	<b>3,080</b>	<b>-26%</b>
05: Salud con calidad y calidez	899	667	545	82%	394	855	38%
06: Desarrollo humano y social	274	133	103	78%	88	252	17%
07: Cohesión y dinámica poblacional	54	48	162	339%	764	1,533	-79%
08: Gobernabilidad	11	5	4	82%	4	9	8%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	464	240	247	103%	183	425	35%
10: Participación democrática	7	3	3	102%	3	7	27%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>259</b>	<b>133</b>	<b>128</b>	<b>96%</b>	<b>132</b>	<b>290</b>	<b>-3%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	259	133	128	96%	132	290	-3%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>637</b>	<b>349</b>	<b>266</b>	<b>76%</b>	<b>215</b>	<b>489</b>	<b>24%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	637	349	266	76%	215	489	24%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>2,218</b>	<b>1,063</b>	<b>1,252</b>	<b>118%</b>	<b>1,092</b>	<b>2,122</b>	<b>15%</b>
Otros órdenes de gobierno	2,218	1,063	1,252	118%	1,092	2,122	15%
<b>Gasto total</b>	<b>9,412</b>	<b>5,451</b>	<b>5,916</b>	<b>109%</b>	<b>5,703</b>	<b>11,848</b>	<b>4%</b>

(millones de pesos)

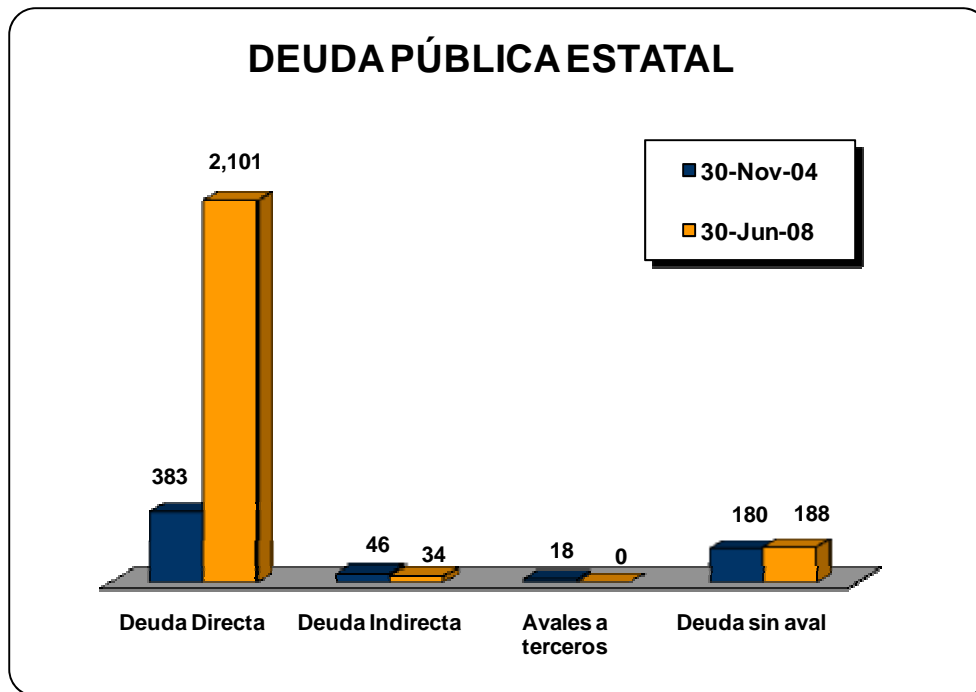
- El gasto ejercido en el período enero - junio de 2007 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 49.6 por ciento del total; mientras que la directriz



2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 25.2 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.3 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.8 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 19.2 por ciento del total.

- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – junio de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 54.2 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18.0 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.2 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.5 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 21.2 por ciento del total.

## II.3 Informe de Deuda Pública

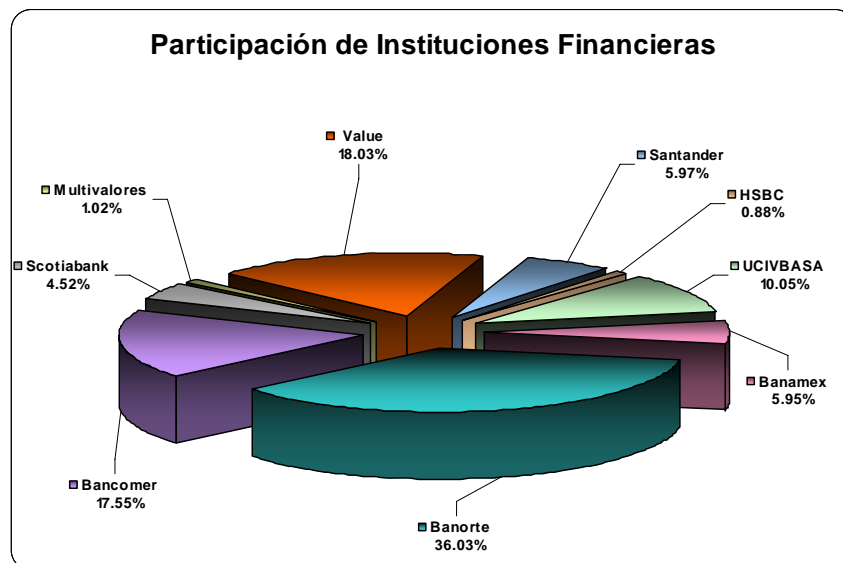


- El acumulado a Junio de 2008 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por 35.9 millones, equivalente al 49.9% de lo presupuestado (72 millones) y en total de deuda pública estatal se han pagado 72.4 millones de pesos.
- Durante Junio la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 221 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 Junio del presente año de 2.36%, sesenta y seis puntos por arriba de la meta del 1.7% establecida para el 2008, este aumento se debe principalmente a que el pago a Banorte del mes de mayo se efectuó a principios de junio y el correspondiente a junio se efectuó en el mismo mes. En promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.54%, dieciséis puntos base por abajo de la meta.
- El Pago de Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda Directa en Junio de 2008 fue por la cantidad de 26 millones, y en lo que va del año se han pagado 90 millones equivalente al 51.71% de lo presupuestado (173.9 millones).

## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo una tasa ponderada promedio de interés de 7.708 lo que significó estar un 1.021 de la meta mensual (CETES 28 días = 7.547%)
- En junio se realizaron 1,815 pagos, de los cuales el 99% fue mediante transferencias electrónicas y el 1% por medio de cheques.