



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS



# INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

# INGRESOS





**I.- SUBSECRETARIA DE INGRESOS**

**I.1 Marco macroeconómico.**

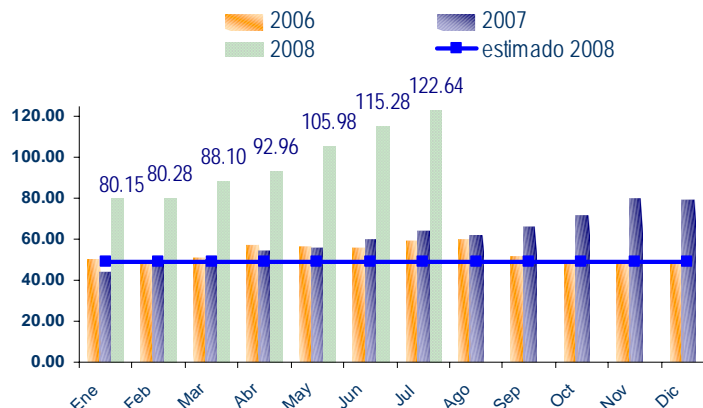
**Marco macroeconómico estimado 2007 y expectativa 2008**

	2007		2008		
	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	5.39	Jul-Jul	5.07
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	10.93	11.20	10.56	Ene-Jul	10.43
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	7.09	7.00	7.52	Ene-Jul	8.13
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	-3.10	-1.00	0.00	Ene-Mar	-1.00
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	0.67	0.00	1.30	Ene-Mar	0.06
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	61.62	49.00	97.91	Ene-Jul	98.84

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: Julio 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 49 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 JULIO  
 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 2007	Crecimiento 2008 vs 2007	
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Mdp	%	Mdp	%		mdp	%
	<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>8,253.5</b>	<b>8,531.7</b>	<b>5,582.5</b>	<b>179.9</b>	<b>3.3</b>	<b>355.7</b>	<b>6.8</b>	<b>4,760.3</b>	<b>822.2</b>
Fondo General de Participaciones	3,267.9	3,476.0	2,323.2	93.9	4.2	227.4	10.9	1,926.3	396.9	20.6
Fondo de Fomento Municipal	426.9	444.5	285.0	8.4	3.0	19.4	7.3	254.2	30.8	12.1
Ramo 33	4,093.6	4,138.7	2,686.2	68.8	2.6	102.3	4.0	2,433.2	253.0	10.4
Ramo 39 FAFEF	188.2	206.7	115.4	-5.2	-4.3	5.6	5.1	100.9	14.5	14.3
Fondo de Fiscalización	196.9	192.1	126.7	11.7	3.7	2.6	2.1	0.0	126.7	n.a.
IEPS	80.2	73.7	45.9	2.3	5.2	-1.6	-3.4	45.6	0.3	0.7
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>503.6</b>	<b>512.8</b>	<b>340.1</b>	<b>-1.7</b>	<b>-0.5</b>	<b>2.5</b>	<b>0.8</b>	<b>308.6</b>	<b>31.5</b>	<b>10.2</b>
Tenencia Federal	243.4	236.5	195.7	1.7	0.9	-4.0	-2.0	190.6	5.2	2.7
ISAN	81.6	62.1	41.5	3.8	10.1	-8.0	-16.1	48.6	-7.1	-14.6
Coordinación Fiscal	106.6	135.3	81.8	-1.4	-1.7	16.3	24.8	69.5	12.3	17.7
Incentivos Gasolina y Diesel	72.0	78.8	21.1	-5.8	-21.6	-1.8	-8.1	0.0	21.1	n.a.
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>654.5</b>	<b>654.5</b>	<b>412.3</b>	<b>-9.7</b>	<b>-2.3</b>	<b>-10.5</b>	<b>-2.5</b>	<b>422.9</b>	<b>-10.6</b>	<b>-2.5</b>
Impuestos	321.8	321.8	209.6	8.5	4.2	7.7	3.8	202.5	7.1	3.5
Derechos	247.7	247.7	161.8	-8.1	-4.8	-8.1	-4.8	151.8	10.0	6.6
Productos	71.7	71.7	35.0	-9.0	-20.5	-9.0	-20.5	56.0	-21.0	-37.4
Aprovechamientos	13.3	13.3	5.8	-1.1	-16.4	-1.1	-16.4	12.6	-6.8	-53.8
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>9,411.6 1)</b>	<b>9,699.0</b>	<b>6,335.0</b>	<b>168.5</b>	<b>2.7</b>	<b>347.6</b>	<b>5.8</b>	<b>5,491.9</b>	<b>843.1</b>	<b>15.4</b>

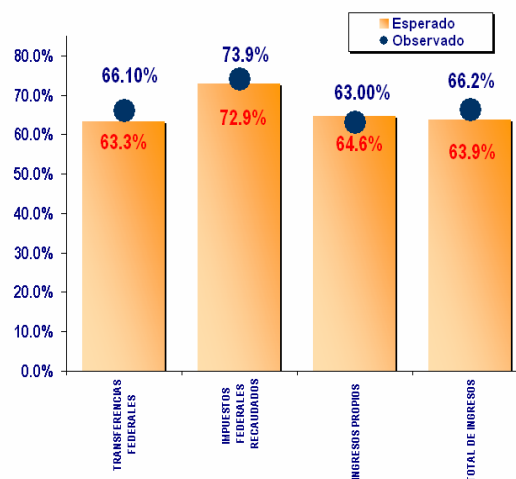
Nota:

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

Con un total de 6,335 mdp obtenidos al mes de julio, se logró un 66% de avance considerando las metas de la Ley de Ingresos. Esta diferencia del avance respecto al presupuesto que incluye la estimación federal para el Estado es de 2.3% lo que equivale a 169 mdp adicionales, derivados básicamente de las transferencias federales.

Respecto al 2007, lo ingresado este mes es superior en 843 mdp, lo que equivale a 15 % adicional. Este resultado favorable se deriva básicamente de las transferencias federales, Ramo 28 y 33; así como del Fondo de Fiscalización.

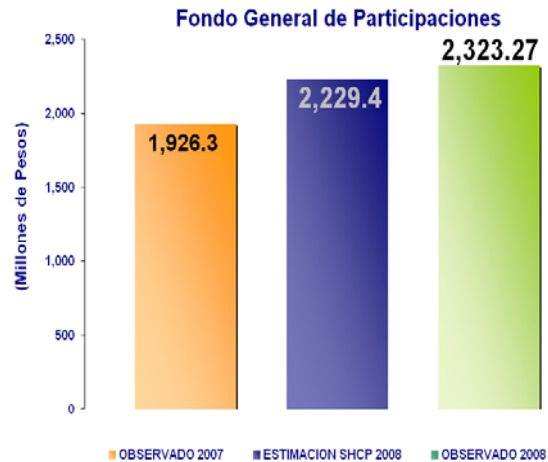
AVANCE REAL VS ESPERADO EN LA LEY DE INGRESOS





## I.2.1 Fondo General de Participaciones.-

En relación a lo proyectado por la SHCP a este mes, se han recibido 94 mdp adicionales, respecto a lo establecido en la Ley de Ingresos para este periodo, se tienen 227 mdp mas, lo que representa un 11% por arriba de lo estimado. Con relación al mismo periodo del año anterior se tienen una diferencia positiva de 397 mdp, lo que representa un 21% mas.



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 98 dpb; es decir 49 dpb más de la estimación oficial.

**I.2.3 Fondo de Fomento Municipal.-** Al mes de julio se han recibido cerca de 285 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 31 mdp mas, que equivale a un 12% adicional.

**I.2.4 Ramo 33.-** Los recursos recibidos en lo que va del año ascienden a poco mas de 2,686 mdp, lo cual representa 102 mdp mas respecto a lo programado en la Ley de Ingresos, en relación a lo programado por la SHCP se tienen 69 mdp más que equivalen a un 3% adicional; respecto al mismo periodo del año anterior, se tienen 253 mdp adicionales, que representa un 10% mas.



**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE JULIO  
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>340.1</b>	<b>45%</b>	<b>2.5</b>	<b>0.8</b>	<b>308.6</b>	<b>31.5</b>	<b>10.2</b>
Tenencia Federal	243.4	195.7	26%	-4.0	-2.0	190.6	5.2	2.7
ISAN	81.6	41.5	6%	-8.0	-16.1	48.6	-7.1	-14.6
Coordinación Fiscal	106.6	81.8	11%	16.3	24.8	69.5	12.3	17.7
Incentivos Gasolina y Diesel	72.0	21.1	3%	-1.8	-8.1	0.0	21.1	n.a
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>654.5</b>	<b>412.3</b>	<b>55%</b>	<b>-10.5</b>	<b>-2.5</b>	<b>422.9</b>	<b>-10.6</b>	<b>-2.5</b>
Impuestos	321.8	209.6	28%	7.7	3.8	202.5	7.1	3.5
Derechos	247.7	161.8	22%	-8.1	-4.8	151.8	10.0	6.6
Productos	71.7	35.0	5%	-9.0	-20.5	56.0	-21.0	-37.4
Aprovechamientos	13.3	5.8	1%	-1.1	-16.4	12.6	-6.8	-53.8
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>1,158.1</b>	<b>752.4</b>	<b>100%</b>	<b>-8.1</b>	<b>-1.1</b>	<b>731.6</b>	<b>20.9</b>	<b>2.9</b>

Los ingresos propios e impuestos coordinados en lo que va del año, ascienden a cerca de 752 mdp. En este periodo se observa una diferencia negativa de cerca de 8 mdp respecto a la programación en Ley de Ingresos, misma que representa el 1% de lo esperado para el periodo y se deriva de la disminución en los rubros de rendimientos financieros y los derechos de la Secretaría de Planeación y Desarrollo Regional, fundamentalmente.

# EGRESOS



## II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

### II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

En Estados Unidos el mercado de trabajo está en recesión a pesar de que la economía creció 1.9% anual en el segundo trimestre. Como resultado de la pérdida de 51 empleos en el mes, la tasa de desempleo alcanzó el nivel más alto desde enero de 2004 y se ubicó en 5.7% de la fuerza laboral. Particularmente, reflejo de lo que ocurre en el ámbito económico, el sector automotriz estadounidense sufrió un importante revés, la venta de vehículos automotores en millones de unidades cayó de 13.6 en junio a 12.5 julio, que es la mayor reducción en un mes desde noviembre de 1991, lo que se explica como efecto del creciente desempleo y del incremento de la gasolina en ese país.

En México se vislumbran dificultades en el sector real de la economía y en las condiciones de estabilidad macroeconómica. El comercio exterior ha perdido dinamismo durante el año. En junio las exportaciones se incrementaron 1.59% y las importaciones lo hicieron en 2.23%. Por otra parte, en ese mismo mes, la tasa de desocupación nacional se ubicó en 3.6% de la Población Económicamente Activa (PEA) que significó un incremento mensual de 0.11%. La inflación anual en julio fue de 5.39%, que es la mayor para un mes similar desde 1999. El incremento inflacionario está relacionado con la decisión del gobierno federal de incrementar en una proporción mayor a lo que venía haciendo el precio mensual de las gasolinas, así como por el impacto en las tarifas eléctricas para uso industrial y el incremento en el gas por el alza en la cotización internacional de este energético.

Como consecuencia del repunte de la inflación, la tasa de interés de corto plazo Cetes a 28 días pasó de 7.56% en junio a 7.93% en julio. El tipo de cambio osciló en alrededor de 10.20 pesos por dólar, siguiendo una trayectoria de fortalecimiento en relación con la divisa estadounidense.

En Aguascalientes los últimos tres años la Inversión Extranjera Directa (IED), que primordialmente se destina a la industria manufacturera, muestra una tendencia creciente. La IDE incluye conceptos de nuevas inversiones, reinversión de utilidades y cuentas entre compañías. De acuerdo con esta definición, la captación de IDE en 2005 fue de 101.4 millones de dólares (mdd) y en 2006 de 107.9 mdd. En 2007 aumentó a 176.3 mdd, lo que representa una variación de 63.3% anual. En ese año, el 2.4% de la IDE se orientó al sector comercial.

De acuerdo con el Banco de México, la inflación de julio en Aguascalientes fue de 4.58% anual, que es menor al promedio nacional en casi un punto porcentual.





## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

Enero - Julio 2008

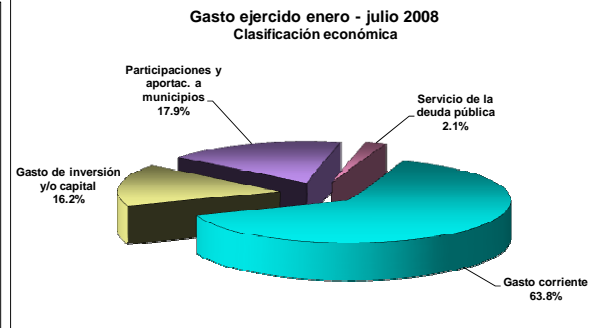
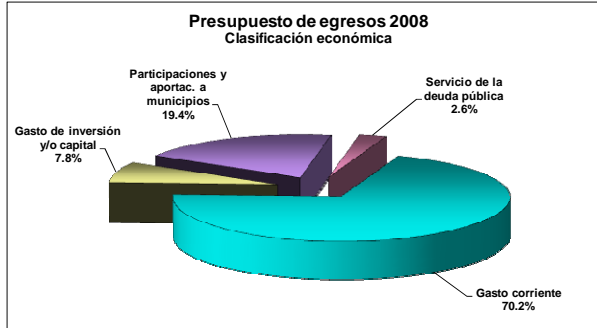
Concepto	2 0 0 8				2 0 0 7		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jul	Ene-Jul	% Avance	Ene-Jul	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>7,336</b>	<b>5,061</b>	<b>5,589</b>	<b>110%</b>	<b>5,743</b>	<b>9,840</b>	<b>-3%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,606</b>	<b>3,712</b>	<b>4,455</b>	<b>120%</b>	<b>3,988</b>	<b>6,836</b>	<b>12%</b>
Recursos fiscales ordinarios	3,167	1,868	1,986	106%	1,673	2,851	19%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,440	1,844	2,168	118%	2,014	3,369	8%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	0	301	0%	301	616	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>730</b>	<b>1,349</b>	<b>1,135</b>	<b>84%</b>	<b>1,756</b>	<b>3,004</b>	<b>-35%</b>
Recursos fiscales ordinarios	384	366	342	93%	347	575	-1%
Aportaciones federales (PEF R33)	346	166	214	129%	191	322	12%
PAFEF. Apoyos p/él fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	80	63	78%	256	313	-76%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	736	515	70%	39	293	1210%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	922	1,500	-100%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,075</b>	<b>1,154</b>	<b>1,395</b>	<b>121%</b>	<b>1,249</b>	<b>2,008</b>	<b>12%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>1,830</b>	<b>1,007</b>	<b>1,248</b>	<b>124%</b>	<b>1,025</b>	<b>1,681</b>	<b>22%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,333	718	918	128%	752	1,236	22%
Aportaciones federales (PEF R33)	496	289	330	114%	272	446	21%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>246</b>	<b>147</b>	<b>147</b>	<b>100%</b>	<b>224</b>	<b>327</b>	<b>-35%</b>
Recursos fiscales ordinarios	246	147	147	100%	171	269	-14%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	0	0	0%	18	23	-100%
PAFEF. Apoyos p/él fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	35	35	-100%
<b>Gasto total</b>	<b>9,412</b>	<b>6,215</b>	<b>6,984</b>	<b>112%</b>	<b>6,993</b>	<b>11,848</b>	<b>0%</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".

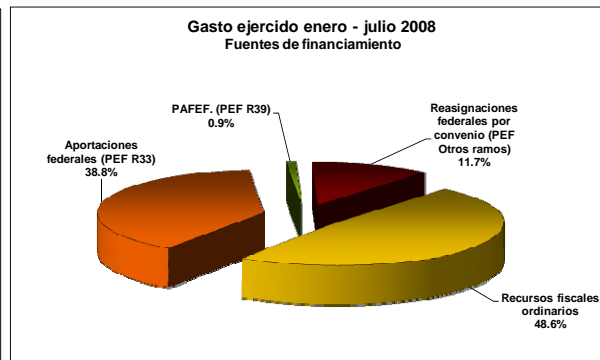
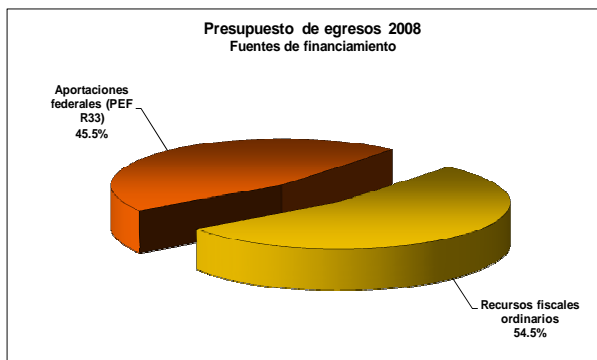


**Egresos por Clasificación Económica 2008**



- 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 - julio de 2008 representa el 80 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 20 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 – julio de 2008 corresponden en un 48.6 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 38.8 por



ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 0.9 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF), y el restante 11.7 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

**b) Gasto Corriente**

Enero - Julio 2008

Concepto	2 0 0 8				2 0 0 7		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Jul	Ene-Jul		Ene-Jul	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>3,167</b>	<b>1,868</b>	<b>1,986</b>	<b>106%</b>	<b>1,673</b>	<b>2,851</b>	<b>19%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	763	408	389	95%	356	686	9%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	112	56	51	92%	35	72	48%
Capítulo 3000: Servicios generales	247	224	236	105%	116	222	104%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,045	1,179	1,309	111%	1,166	1,871	12%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>3,440</b>	<b>1,844</b>	<b>2,168</b>	<b>118%</b>	<b>2,014</b>	<b>3,369</b>	<b>8%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,440	1,844	2,168	118%	2,014	3,369	8%
FAEB. Educación Básica	2,698	1,453	1,763	121%	1,637	2,633	8%
FASS. Servicios de salud	636	330	363	110%	336	626	8%
FAM-AS. Asistencia Social	48	28	4	13%	3	51	20%
FAET. Educación tecnológica	33	19	23	117%	22	33	-3%
FAEA. Educación para adultos	25	15	15	104%	15	25	-2%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>301</b>	<b>0%</b>	<b>301</b>	<b>616</b>	<b>0%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	0	301	0%	301	616	0%
Educación pública	0	0	301	0%	301	616	0%
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,606</b>	<b>3,712</b>	<b>4,455</b>	<b>120%</b>	<b>3,988</b>	<b>6,836</b>	<b>12%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - julio de 2008 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 676 mdp, representó un incremento nominal del 33.5% respecto del monto ejercido durante 2007.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - julio 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 - julio de 2008 con reasignaciones federales por 301 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 - Julio 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jul	Ene-Jul	% Avance	Ene-Jul	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>384</b>	<b>366</b>	<b>342</b>	<b>93%</b>	<b>347</b>	<b>575</b>	<b>-1%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	17	6	5	79%	4	21	32%
Capítulo 6000: Inversión pública	358	351	329	94%	336	547	-2%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	9	9	100%	7	7	31%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>346</b>	<b>166</b>	<b>214</b>	<b>129%</b>	<b>191</b>	<b>322</b>	<b>12%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	346	166	214	129%	191	322	12%
FISE. Infraestructura social estatal	17	11	8	79%	7	15	29%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	42	40	38	97%	20	46	93%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	46	10	25	240%	12	47	102%
FASP. Seguridad pública	53	31	65	213%	53	76	23%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	188	75	78	103%	99	139	-22%
<b>AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>80</b>	<b>63</b>	<b>78%</b>	<b>256</b>	<b>313</b>	<b>-76%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	80	63	78%	256	313	-76%
AFEF. Prog. De apoyos al fortalecimiento de las EF	0	0	0	0%	169	169	-100%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	63	49	78%	26	32	90%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	2	1	53%	62	73	-98%
Apoyo Financiero	0	16	13	82%	0	40	0%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>736</b>	<b>515</b>	<b>70%</b>	<b>39</b>	<b>293</b>	<b>1210%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	736	515	70%	39	293	1210%
Gobernación	0	4	0	11%	0	0	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	1	1	100%	4	6	-73%
Comunicaciones y Transportes	0	42	41	99%	21	86	102%
Economía	0	0	0	100%	0	22	170%
Educación Pública	0	303	298	98%	8	50	3530%
Salud	0	345	134	39%	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	1020%
Desarrollo Social	0	3	3	91%	1	7	299%
Turismo	0	10	10	100%	0	6	235465%
Función Pública	0	2	2	100%	4	7	-52%
<b>Endeudamiento Público</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>922</b>	<b>1,500</b>	<b>-100%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	0	0	0%	922	1,500	-100%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>730</b>	<b>1,349</b>	<b>1,135</b>	<b>84%</b>	<b>1,756</b>	<b>3,004</b>	<b>-35%</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- julio 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	6.5
FIES 2007	10.4
FEIEF 2007	1.3
Apoyo financiero 2007	8.9
Recursos federales reasignables 2007	52.7
<b>Total</b>	<b>79.9</b>

millones de pesos

- Durante el período enero - julio 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	115.4	73.2	42.2
FIES 2007	16.7	0.0	16.7
Recursos federales reasignables	982.2	729.0	253.2
<b>Total</b>	<b>1,114.3</b>	<b>802.2</b>	<b>312.1</b>

(millones de pesos)

#### d) Gasto No Programable

Enero - Julio 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jul	Ene-Jul	% Avance	Ene-Jul	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>1,579</b>	<b>865</b>	<b>1,065</b>	<b>123%</b>	<b>924</b>	<b>1,505</b>	<b>15%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,333	718	918	128%	752	1,236	22%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	246	147	147	100%	171	269	-14%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>496</b>	<b>289</b>	<b>330</b>	<b>114%</b>	<b>290</b>	<b>468</b>	<b>14%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	496	289	330	114%	272	446	21%
FISM. Infraestructura social municipal	122	71	90	126%	75	106	21%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	374	218	240	110%	198	339	21%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	18	23	-100%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF	0	0	0	0%	18	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>35</b>	<b>35</b>	<b>-100%</b>
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	35	35	-100%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,075</b>	<b>1,154</b>	<b>1,395</b>	<b>121%</b>	<b>1,249</b>	<b>2,008</b>	<b>12%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el período enero-julio, alcanzó los 1,248.2 millones de pesos cifra mayor en términos nominales en un 22 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 del 3 por ciento, lo que significa 23 millones de pesos adicionales a 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 31 de julio de 2008 registra un avance del 65% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.
- Durante julio se autorizó un anticipo de participaciones al Municipio de Calvillo por un monto de 1.1 millones de pesos y un apoyo extraordinario al Municipio de Rincón de Romos por la cantidad de 350 mil pesos.

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

Enero - Julio 2008

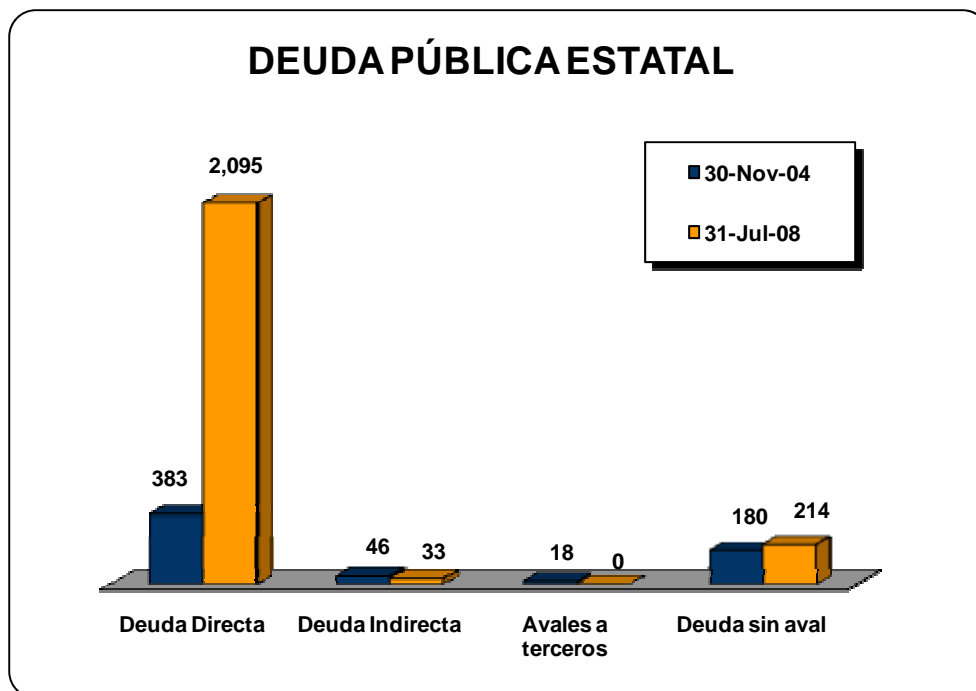
Concepto	2 0 0 8				2 0 0 7		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jul	Ene-Jul	% Avance	Ene-Jul	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>4,591</b>	<b>3,215</b>	<b>3,840</b>	<b>119%</b>	<b>3,562</b>	<b>5,867</b>	<b>8%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	3,603	2,245	2,874	128%	2,458	4,102	17%
02: Campo y ambiente sostenible	130	87	102	118%	88	138	16%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	200	179	195	109%	157	243	24%
04: Infraestructura y equipamiento integral	658	705	669	95%	859	1,383	-22%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>1,707</b>	<b>1,284</b>	<b>1,221</b>	<b>95%</b>	<b>1,741</b>	<b>3,080</b>	<b>-30%</b>
05: Salud con calidad y calidez	899	790	613	78%	460	855	33%
06: Desarrollo humano y social	274	154	119	77%	108	252	9%
07: Cohesión y dinámica poblacional	54	51	165	327%	939	1,533	-82%
08: Gobernabilidad	11	6	5	83%	5	9	8%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	464	280	315	112%	226	425	39%
10: Participación democrática	7	4	4	99%	3	7	25%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>259</b>	<b>158</b>	<b>140</b>	<b>88%</b>	<b>151</b>	<b>290</b>	<b>-7%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	259	158	140	88%	151	290	-7%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>637</b>	<b>320</b>	<b>305</b>	<b>95%</b>	<b>252</b>	<b>489</b>	<b>21%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	637	320	305	95%	252	489	21%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>2,218</b>	<b>1,238</b>	<b>1,479</b>	<b>119%</b>	<b>1,287</b>	<b>2,122</b>	<b>15%</b>
Otros órdenes de gobierno	2,218	1,238	1,479	119%	1,287	2,122	15%
<b>Gasto total</b>	<b>9,412</b>	<b>6,215</b>	<b>6,984</b>	<b>112%</b>	<b>6,993</b>	<b>11,848</b>	<b>0%</b>

(millones de pesos)

- El gasto ejercido en el período enero - julio de 2007 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 50.9 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 24.9 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.2 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.6 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 18.4 por ciento del total.

- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – julio de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 55.0 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 17.5 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.0 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.4 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 21.2 por ciento del total.

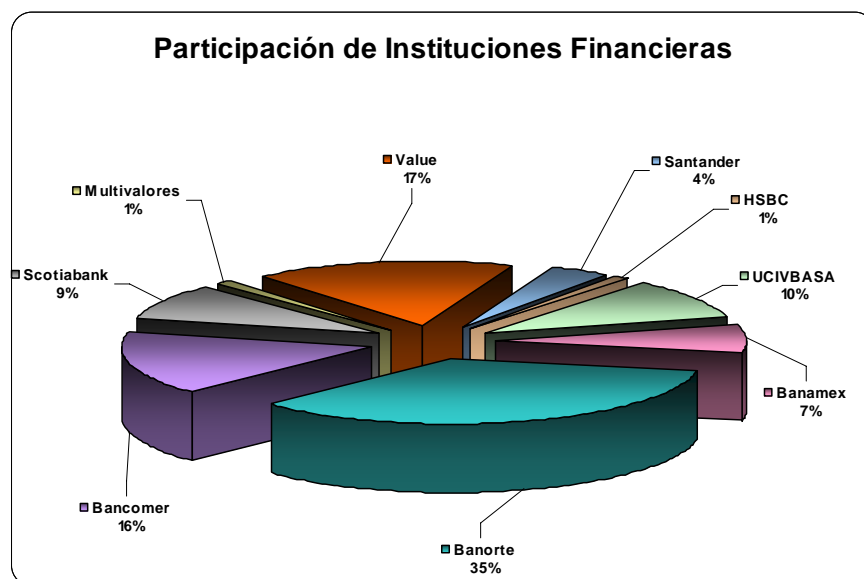
## II.3 Informe de Deuda Pública



- Durante Julio el municipio de Calvillo dispuso el total del crédito contratado con Banobras S.N.C. por \$3´000,000.00 de pesos, los cuales serán destinados a adquirir maquinaria y equipo para la prestación de servicios, dicho financiamiento es por un plazo de 34 meses y con una tasa de interés de TIIE + 2.67.
- El municipio de San Francisco de los Romo dispuso el total del crédito contratado con Banobras S.N.C. por \$12´000,000.00 de pesos, los cuales serán destinados a adquirir maquinaria y equipo para la prestación de servicios, dicho financiamiento es por un plazo de 30 meses y con una tasa de interés Fija del 10.51%.

- El municipio de Aguascalientes dispuso de \$15 millones, adicionales a los primeros \$40 millones que había dispuesto durante mayo del crédito contratado con BBVA Bancomer por \$120 millones de pesos, restándole \$65 millones por disponer.
- El acumulado a Julio de 2008 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$41.9 millones, equivalente al 58.16% de lo presupuestado (\$72 millones) y en total de deuda pública estatal se han pagado \$72.4 millones de pesos.
- Durante Julio la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 220 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 Julio del presente año de 1.44%, veintiséis puntos por abajo de la meta del 1.7% establecida para el 2008. En promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.52%, dieciocho puntos base por abajo de la meta.
- El Pago de Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda Directa en Julio de 2008 fue por la cantidad de \$14.9 millones, y en lo que va del año se han pagado \$104.8 millones equivalente al 60.27% de lo presupuestado (\$173.9 millones).

## II.4 Informe de Tesorería







- Se obtuvo una tasa ponderada promedio de interés de 8% lo que significó estar un 1.013 de la meta mensual (CETES 28 días = 7.90%)
- En julio se realizaron 2,065 pagos, de los cuales el 96% fue mediante transferencias electrónicas y el 4% por medio de cheques.