



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS



# INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

# INGRESOS





**I.- SUBSECRETARIA DE INGRESOS**

**I.1 Marco macroeconómico.**

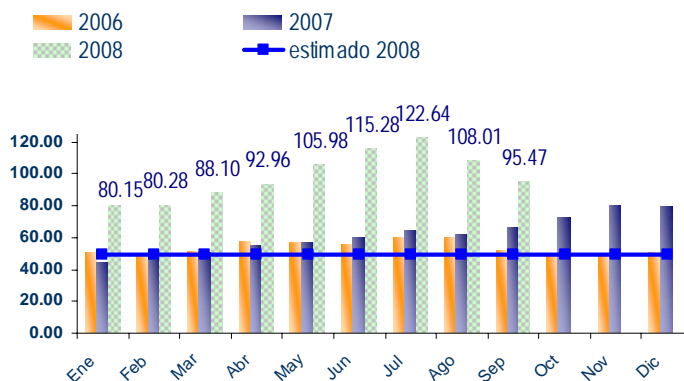
**Marco macroeconómico estimado 2007 y expectativa 2008**

	2007	2008	2008		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa/1
<b>Producto Interno Bruto</b>					
Crecimiento Real (%)	0.03	3.70	2.69	Ene-Jun	2.30
<b>Inflación</b>					
Diciembre/diciembre	3.76	3.00	5.47	Sep-Sep	5.61
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	10.93	11.20	10.52	Ene-Sep	10.67
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	7.09	7.00	7.67	Ene-Sep	8.28
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	-3.10	-1.00	-0.6	Ene-Jun	-0.54
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	0.67	0.00	0.48	Ene-Jun	0.06
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	61.62	49.00	98.76	Ene-Sep	93.57

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: Septiembre 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 43 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 SEPTIEMBRE  
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	%	2007	mdp	%
	<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>8,253.5</b>	<b>8,572.5</b>	<b>6,780.9</b>	<b>229.6</b>	<b>3.5</b>	<b>499.7</b>	<b>8.0</b>	<b>5,819.7</b>	<b>961.1</b>	<b>16.5</b>		
Fondo General de Participaciones	3,267.9	3,476.0	2,903.5	153.9	5.6	318.6	12.3	2,438.3	465.2	19.1			
Fondo de Fomento Municipal	426.9	444.5	360.1	16.5	4.8	30.1	9.1	322.8	37.3	11.5			
Ramo 33	4,093.6	4,179.5	3,158.6	60.2	1.9	140.1	4.6	2,870.9	287.6	10.0			
Ramo 39 FAFEF	188.2	206.7	148.3	-6.7	-4.4	7.1	5.0	129.6	18.7	14.4			
Fondo de Fiscalización	196.9	192.1	152.1	3.6	1.0	6.5	4.5	0.0	152.1	n.a.			
IEPS	80.2	73.7	58.3	2.2	4.0	-2.7	-4.5	58.0	0.3	0.5			
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>503.6</b>	<b>512.8</b>	<b>405.0</b>	<b>-4.6</b>	<b>-1.3</b>	<b>1.8</b>	<b>0.5</b>	<b>348.0</b>	<b>56.9</b>	<b>16.4</b>			
Tenencia Federal	243.4	236.5	211.5	-1.7	-0.8	-7.9	-3.6	202.9	8.6	4.2			
ISAN	81.6	62.1	52.2	4.9	10.4	-9.9	-16.0	61.0	-8.7	-14.3			
Coordinación Fiscal	106.6	135.3	105.3	0.9	0.8	23.0	28.0	84.2	21.2	25.2			
Incentivos Gasolina y Diesel	72.0	78.8	35.9	-8.6	-19.4	-3.3	-8.5	0.0	35.9	n.a.			
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>654.5</b>	<b>654.5</b>	<b>490.2</b>	<b>-28.5</b>	<b>-5.5</b>	<b>-28.5</b>	<b>-5.5</b>	<b>517.8</b>	<b>-27.6</b>	<b>-5.3</b>			
Impuestos	321.8	321.8	255.9	5.5	2.2	5.5	2.2	254.5	1.4	0.5			
Derechos	247.7	247.7	184.7	-18.3	-9.0	-18.3	-9.0	175.0	9.8	5.6			
Productos	71.7	71.7	41.9	-14.9	-26.3	-14.9	-26.3	73.0	-31.1	-42.6			
Aprovechamientos	13.3	13.3	7.6	-0.7	-8.5	-0.7	-8.5	15.3	-7.7	-50.3			
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>9,411.6 1)</b>	<b>9,739.8</b>	<b>7,676.0</b>	<b>196.5</b>	<b>2.6</b>	<b>473.0</b>	<b>6.6</b>	<b>6,685.6</b>	<b>990.4</b>	<b>14.8</b>			

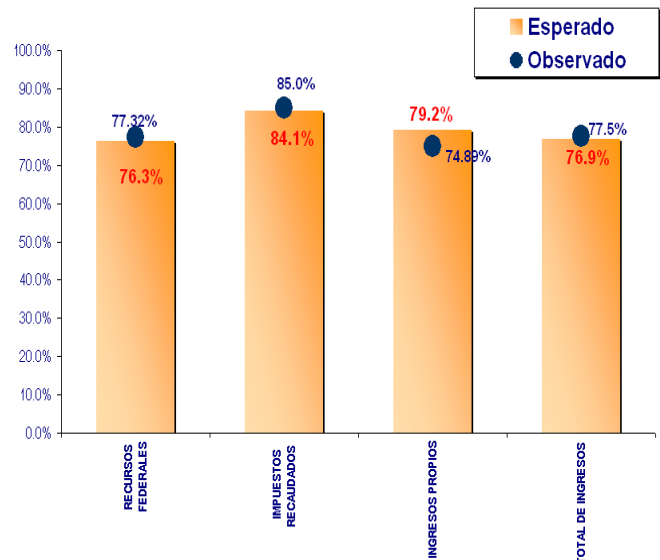
Nota:

/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 7,676 mdp obtenidos al mes de septiembre, se logró el 77.5% de avance respecto al presupuesto que incluye a estimación federal para el estado, lo cual es positivo dado que se esperaba un avance de 76.9% para este periodo. Lo que equivale a 197 mdp adicionales, mismos que se derivan básicamente de las transferencias recibidas en los ramos 28 y 33.

Respecto al mismo periodo de año anterior, el total de ingresos es superior en 990 mdp lo que equivale a 15% adicional, estos resultados se derivan básicamente del Fondo de Fiscalización así como de los recursos adicionales los Ramos 28 y 33.

AVANCE REAL VS ESPERADO EN EL PRESUPUESTO FEDERAL



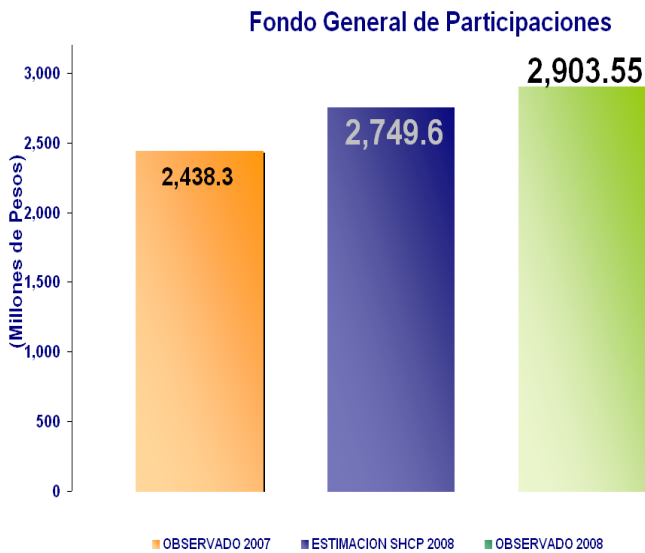


**I.2.1 Estimación de Ingresos al cierre.-** En base al comportamiento de 2008 del mercado internacional del petróleo, de los resultados de las finanzas públicas de la Federación en el segundo semestre del año y las expectativas de ingresos recadados por el Estado, el pronóstico de los ingresos al cierre de 2008 equivale a superar la Ley de Ingresos en 435.7 mdp, de los cuales 305 serán para el Estado y los municipios tendrán poco más de 130 mdp adicionales.

**ESTIMACION DE INGRESOS EXCEDENTES AL CIERRE 2008 VS LEY DE INGRESOS**

Concepto /1	Destino de los ingresos		
	Estado	Municipios	Total
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>337.3</b>	<b>135.9</b>	<b>473.2</b>
Fondo General de Participaciones	339.7	101.5	441.1
Fondo de Fomento Municipal	0.0	35.1	35.1
IEPS	-2.4	-0.7	-3.1
<b>IMPUESTOS ADMINISTRADOS</b>	<b>6.2</b>	<b>-5.3</b>	<b>0.9</b>
Tenencia Federal	-9.5	-2.8	-12.3
ISAN	-8.1	-2.4	-10.5
Coordinación Fiscal	23.8	0.0	23.8
Fondo de Fiscalización	-0.9	-0.3	-1.2
Incentivos Gasolina y Diesel	-2.6	-0.8	-3.3
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>-38.4</b>	<b>0.0</b>	<b>-38.4</b>
<b>TOTAL EXCEDENTES</b>	<b>305.1</b>	<b>130.6</b>	<b>435.7</b>

/1 No se incluyen los recursos del ramo 33



**I.2.2 Fondo General de Participaciones.-** En relación a lo proyectado por la SHCP a este mes, se han recibido 154 mdp adicionales, debido básicamente al incremento del alto precio del petróleo.

Durante el mes que concluye el precio del crudo superó la referencia de 49 dpb, en que esta sustentada la estimación federal, ubicándose en un promedio de 99 dpb; es decir 50 dpb más de la estimación oficial.

Hasta el momento no se aprecian riesgos de incumplimiento en la meta programada en la Ley de Ingresos.

**I.2.3 Fondo de Fomento Municipal.-** Al mes de septiembre se han recibido 360 mdp, observándose un incremento de poco más de 16 mdp, respecto a lo programado en el presupuesto federal, lo cual representa el 5% adicional. El mayor crecimiento respecto a la RFP y al Fondo General, esta directamente relacionado a la eficiencia recaudatoria en predial y Agua por los municipios.



**I.2.4 Ramo 33.-** Los recursos han superado 60 mdp a lo presupuestado por la SHCP en lo que va del año, debido a mayores transferencias en el fondo de educación básica y el Fondo de Aportaciones Múltiples. En relación al 2007, se tiene una diferencia positiva de 288 mdp adicionales, lo que representa un incremento de 10% .

### I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE SEPTIEMBRE  
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>405.0</b>	<b>45%</b>	<b>1.8</b>	<b>0.5</b>	<b>348.0</b>	<b>56.9</b>	<b>16.4</b>
Tenencia Federal	243.4	211.5	24%	-7.9	-3.6	202.9	8.6	4.2
ISAN	81.6	52.2	6%	-9.9	-16.0	61.0	-8.7	-14.3
Coordinación Fiscal	106.6	105.3	12%	23.0	28.0	84.2	21.2	25.2
Incentivos Gasolina y Diesel	72.0	35.9	4%	-3.3	-8.5	0.0	35.9	n.a
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>654.5</b>	<b>490.2</b>	<b>55%</b>	<b>-28.5</b>	<b>-5.5</b>	<b>517.8</b>	<b>-27.6</b>	<b>-5.3</b>
Impuestos	321.8	255.9	29%	5.5	2.2	254.5	1.4	0.5
Derechos	247.7	184.7	21%	-18.3	-9.0	175.0	9.8	5.6
Productos	71.7	41.9	5%	-14.9	-26.3	73.0	-31.1	-42.6
Aprovechamientos	13.3	7.6	1%	-0.7	-8.5	15.3	-7.7	-50.3
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>1,158.1</b>	<b>895.1</b>	<b>100%</b>	<b>-26.7</b>	<b>-3.0</b>	<b>865.8</b>	<b>29.3</b>	<b>3.4</b>

Los ingresos propios e impuestos coordinados en lo que va del año, ascienden a 895 mdp. En este periodo se observa una diferencia negativa de cerca de 27 mdp respecto a la programación en Ley de Ingresos, misma que representa el 3% 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

La crisis del sector inmobiliario contaminó a los sectores crediticios y de seguros en Estados Unidos y provocó el colapso del sistema financiero a finales del mes. La Reserva Federal y el Departamento del Tesoro de ese país elaboraron un plan de rescate de los sectores en problemas. Japón y Europa siguieron el ejemplo y elaboraron planes similares. Mientras tanto, el precio del petróleo crudo en el mercado internacional que meses atrás había rebasado la barrera de los 100 dólares por barril (d/b), se precipitó a menos de 90 d/b.

Durante casi todo septiembre, días antes de estallar la crisis en EE.UU., en México continuaron deteriorándose las condiciones de estabilidad macroeconómica, con inflación de 5.47% anual y tasas de interés de corto plazo en 8.17% (Cetes 28 días), muy por encima de las metas de largo plazo. El tipo de cambio se cotizó en promedio en 10.60 pesos por dólar, paridad razonable y acorde con la situación del entorno económico nacional. La tasa de ocupación comenzó a crecer marginalmente desde el inicio del segundo semestre del año y tuvo un ligero incremento en agosto, situándose en 4.2%.

El desempeño de la industria petrolera, desde una perspectiva de largo plazo, en términos generales, ha sido bueno. PEMEX informó que en el período 2004-2008 (al mes de agosto), la producción de petróleo disminuyó -16.4% y el volumen de exportación cayó -22.5%; sin embargo, el precio de la mezcla mexicana en el mercado internacional aumentó 236%, lo que elevó el valor de las exportaciones del petróleo crudo en un 163% al pasar de 13,222 millones de dólares (mdd) a 34,831 mdd en el período de referencia.

Al mes de septiembre, el Índice de Confianza del Consumidor, que mide la percepción de los ciudadanos acerca de la situación actual y futura de la economía, cayó 15% en relación con el mismo mes del año anterior.

En Aguascalientes, la ocupación en la industria manufacturera decrece discretamente desde enero de este año. Durante los primeros siete meses del año se perdieron 418 puestos de trabajo. La inflación anual en septiembre fue de 4.52%, casi un punto porcentual por abajo del promedio nacional.

Fuente: Banxico, *Estadísticas: Inflación, Tasas de interés valores gubernamentales y Tipos de cambio*. INEGI, *Sistemas Nacionales Estadístico y de Información Geográfica*.





## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

Enero - Septiembre 2008

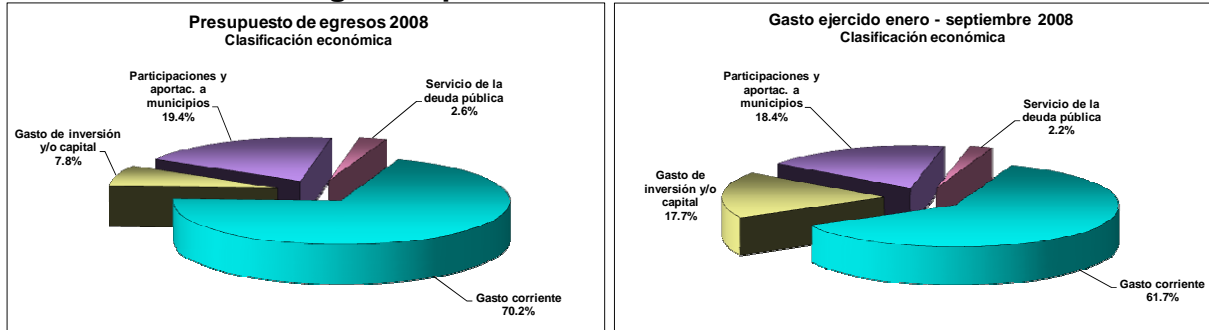
Concepto	2 0 0 8				2 0 0 7		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep		Ene-Sep	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>7,336</b>	<b>6,706</b>	<b>6,768</b>	<b>101%</b>	<b>6,708</b>	<b>9,840</b>	<b>1%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,606</b>	<b>5,149</b>	<b>5,260</b>	<b>102%</b>	<b>4,800</b>	<b>6,836</b>	<b>10%</b>
Recursos fiscales ordinarios	3,167	2,245	2,389	106%	2,080	2,851	15%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,440	2,525	2,491	99%	2,359	3,369	6%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	379	379	100%	361	616	5%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>730</b>	<b>1,557</b>	<b>1,508</b>	<b>97%</b>	<b>1,908</b>	<b>3,004</b>	<b>-21%</b>
Recursos fiscales ordinarios	384	402	392	98%	403	575	-3%
Aportaciones federales (PEF R33)	346	291	279	96%	246	322	13%
PAFEF. Apoyos p/él fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	96	96	101%	281	313	-66%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	768	741	96%	57	293	1205%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	922	1,500	-100%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,075</b>	<b>1,536</b>	<b>1,762</b>	<b>115%</b>	<b>1,546</b>	<b>2,008</b>	<b>14%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>1,830</b>	<b>1,344</b>	<b>1,570</b>	<b>117%</b>	<b>1,292</b>	<b>1,681</b>	<b>22%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,333	923	1,146	124%	942	1,236	22%
Aportaciones federales (PEF R33)	496	421	424	101%	350	446	21%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>246</b>	<b>192</b>	<b>192</b>	<b>100%</b>	<b>254</b>	<b>327</b>	<b>-25%</b>
Recursos fiscales ordinarios	246	192	192	100%	191	269	0%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	0	0	0%	28	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>8,242</b>	<b>8,530</b>	<b>103%</b>	<b>8,254</b>	<b>11,848</b>	<b>3%</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".

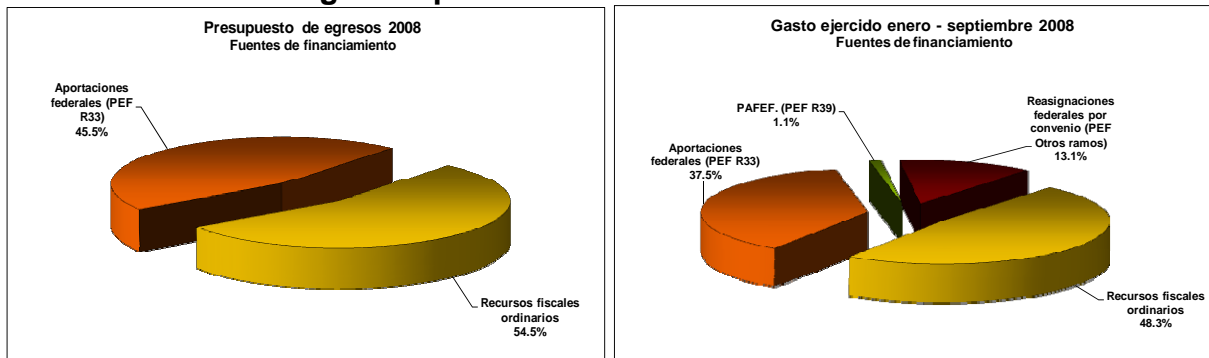


**Egresos por Clasificación Económica 2008**



- 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 - septiembre de 2008 representa el 79.3 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 20.7 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 – septiembre de 2008 corresponden en un 48.3 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 37.5 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 1.1 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF), y el restante 13.1 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.



**b) Gasto Corriente**

Enero - Septiembre 2008

Concepto	2 0 0 8				2 0 0 7		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep	% Avance	Ene-Sep	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>3,167</b>	<b>2,245</b>	<b>2,389</b>	<b>106%</b>	<b>2,080</b>	<b>2,851</b>	<b>15%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	763	501	502	100%	461	686	9%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	112	64	61	95%	42	72	44%
Capítulo 3000: Servicios generales	247	282	268	95%	147	222	82%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,045	1,397	1,559	112%	1,429	1,871	9%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>3,440</b>	<b>2,525</b>	<b>2,491</b>	<b>99%</b>	<b>2,359</b>	<b>3,369</b>	<b>6%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,440	2,525	2,491	99%	2,359	3,369	6%
FAEB. Educación Básica	2,698	1,975	1,972	100%	1,853	2,633	6%
FASS. Servicios de salud	636	451	471	104%	431	626	9%
FAM-AS. Asistencia Social	48	55	4	7%	32	51	-88%
FAET. Educación tecnológica	33	25	25	100%	25	33	2%
FAEA. Educación para adultos	25	19	19	100%	18	25	5%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>379</b>	<b>379</b>	<b>100%</b>	<b>361</b>	<b>616</b>	<b>5%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	379	379	100%	361	616	5%
Educación pública	0	379	379	100%	361	616	5%
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,606</b>	<b>5,149</b>	<b>5,260</b>	<b>102%</b>	<b>4,800</b>	<b>6,836</b>	<b>10%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - septiembre de 2008 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 831 mdp, representó un incremento nominal del 27.6% respecto del monto ejercido durante 2007.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - septiembre de 2008 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento nominal del 9% 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 - septiembre de 2008 con reasignaciones federales por 379 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 - Septiembre 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep	% Avance	Ene-Sep	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>384</b>	<b>402</b>	<b>392</b>	<b>98%</b>	<b>403</b>	<b>575</b>	<b>-3%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	17	7	6	84%	11	21	-47%
Capítulo 6000: Inversión pública	358	386	377	98%	385	547	-2%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	9	9	100%	7	7	31%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>346</b>	<b>291</b>	<b>279</b>	<b>96%</b>	<b>246</b>	<b>322</b>	<b>13%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	346	291	279	96%	246	322	13%
FISE. Infraestructura social estatal	17	12	12	98%	10	15	22%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	42	61	53	87%	37	46	42%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	46	36	36	100%	21	47	71%
FASP. Seguridad pública	53	84	84	100%	61	76	38%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	188	97	93	96%	117	139	-20%
<b>AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>96</b>	<b>96</b>	<b>101%</b>	<b>281</b>	<b>313</b>	<b>-66%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	96	96	101%	281	313	-66%
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	73	73	100%	26	32	183%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	2	2	127%	71	73	-97%
Apoyo Financiero	0	21	21	100%	15	40	44%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>768</b>	<b>741</b>	<b>96%</b>	<b>57</b>	<b>293</b>	<b>1205%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	768	741	96%	57	293	1205%
Gobernación	0	4	1	12%	0	0	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	1	1	100%	5	6	-79%
Comunicaciones y Transportes	0	52	50	95%	23	86	118%
Economía	0	0	0	100%	0	22	170%
Educación Pública	0	377	363	96%	16	50	2189%
Salud	0	280	276	99%	0	12	62813%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	34	33	98%	5	98	579%
Desarrollo Social	0	5	4	97%	2	7	136%
Turismo	0	10	10	100%	1	6	1262%
Función Pública	0	5	3	63%	5	7	-43%
<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>1,557</b>	<b>1,508</b>	<b>97%</b>	<b>1,908</b>	<b>3,004</b>	<b>-21%</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- septiembre 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	0.0
FEIEF 2007	(0.1)
Apoyo financiero 2007	0.7
Recursos federales reasignables 2007	47.3
<b>Total</b>	<b>54.5</b>

millones de pesos

- Durante el período enero - septiembre 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	148.3	88.7	59.6
FIES 2007	16.7	13.5	3.2
FIES 2008	19.3	0.0	19.3
Recursos federales reasignables	1,510.5	1,027.4	483.1
<b>Total</b>	<b>1,694.8</b>	<b>1,129.6</b>	<b>565.2</b>

(millones de pesos)

#### d) Gasto No Programable

Enero - Septiembre 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep		Ene-Sep	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>1,579</b>	<b>1,115</b>	<b>1,337</b>	<b>120%</b>	<b>1,133</b>	<b>1,505</b>	<b>18%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,333	923	1,146	124%	942	1,236	22%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	246	192	192	100%	191	269	0%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>496</b>	<b>421</b>	<b>424</b>	<b>101%</b>	<b>378</b>	<b>468</b>	<b>12%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	496	421	424	101%	350	446	21%
FISM. Infraestructura social municipal	122	113	116	103%	96	106	21%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	374	308	308	100%	255	339	21%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	28	23	-100%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF	0	0	0	0%	28	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>1,536</b>	<b>1,762</b>	<b>115%</b>	<b>1,546</b>	<b>2,008</b>	<b>14%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el período enero-septiembre, alcanzó los 1,569.8 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 4 por ciento, lo que significa 43 millones de pesos adicionales a lo estimado; mientras que en comparación al mismo período del año anterior presenta un incremento del 23 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 septiembre de 2008 registra una avance del 81% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.

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

Enero - Septiembre 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep	% Avance	Ene-Sep	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>4,591</b>	<b>4,536</b>	<b>4,503</b>	<b>99%</b>	<b>4,130</b>	<b>5,867</b>	<b>9%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	3,603	3,331	3,310	99%	2,844	4,102	16%
02: Campo y ambiente sostenible	130	119	120	100%	104	138	15%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	200	221	221	100%	187	243	18%
04: Infraestructura y equipamiento integral	658	864	853	99%	995	1,383	-14%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>1,707</b>	<b>1,522</b>	<b>1,642</b>	<b>108%</b>	<b>2,006</b>	<b>3,080</b>	<b>-18%</b>
05: Salud con calidad y calidez	899	871	888	102%	598	855	48%
06: Desarrollo humano y social	274	204	150	74%	166	252	-9%
07: Cohesión y dinámica poblacional	54	30	191	627%	944	1,533	-80%
08: Gobernabilidad	11	7	7	95%	6	9	12%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	464	404	402	99%	287	425	40%
10: Participación democrática	7	6	5	87%	5	7	1%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>259</b>	<b>160</b>	<b>155</b>	<b>97%</b>	<b>173</b>	<b>290</b>	<b>-10%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	259	160	155	97%	173	290	-10%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>637</b>	<b>383</b>	<b>365</b>	<b>95%</b>	<b>321</b>	<b>489</b>	<b>14%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	637	383	365	95%	321	489	14%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>2,218</b>	<b>1,640</b>	<b>1,864</b>	<b>114%</b>	<b>1,625</b>	<b>2,122</b>	<b>15%</b>
Otros órdenes de gobierno	2,218	1,640	1,864	114%	1,625	2,122	15%
<b>Gasto total</b>	<b>9,412</b>	<b>8,242</b>	<b>8,530</b>	<b>103%</b>	<b>8,254</b>	<b>11,848</b>	<b>3%</b>

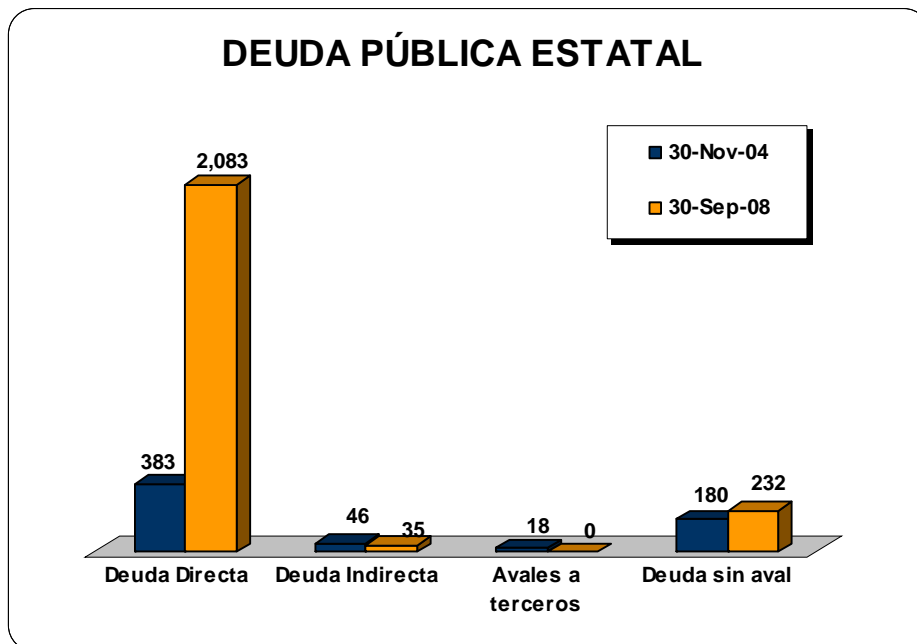
(millones de pesos)

- El gasto ejercido en el período enero - septiembre de 2007 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 50.01 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 24.3 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.1 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.9 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 19.7 por ciento del total.



- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – septiembre de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 52.8 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 19.3 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1.8 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.3 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 21.9 por ciento del total.

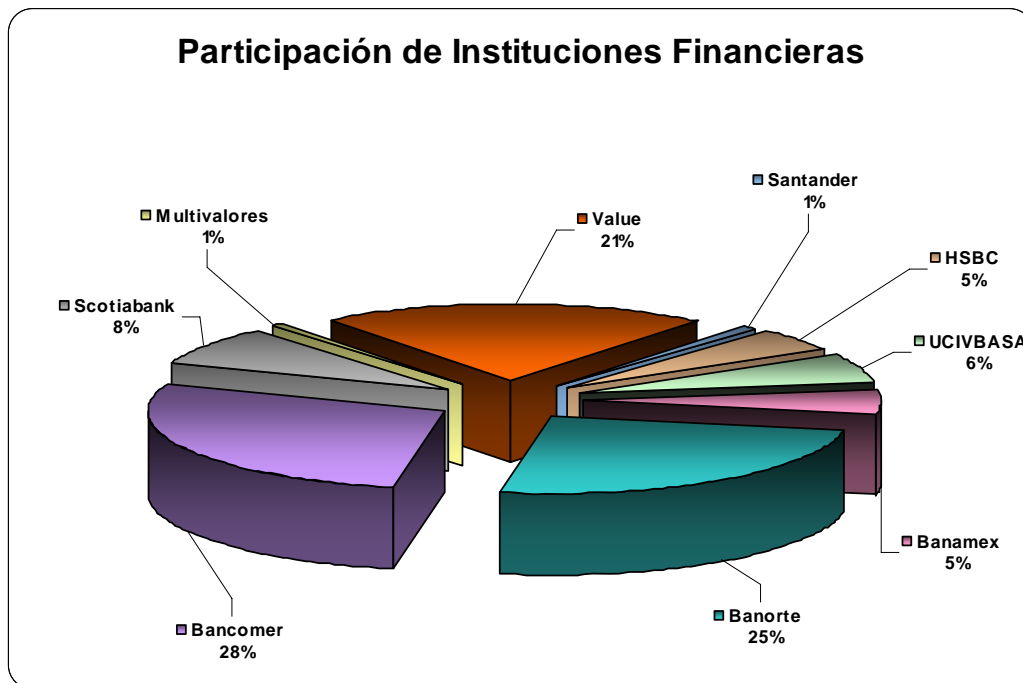
## II.3 Informe de Deuda Pública



- Durante septiembre el Municipio de Aguascalientes dispuso los \$42 millones restantes del crédito contratado con BBVA Bancomer por \$120 millones de pesos el pasado mes de abril, los cuales serán destinados a adquirir equipo para seguridad pública.
- El acumulado a septiembre de 2008 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$53.8 millones, equivalente al 75% de lo presupuestado (\$72 millones) y en total de deuda pública estatal se han pagado \$106.5 millones de pesos.
- Durante septiembre la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 218 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 septiembre del presente año de 3.24%, ciento cincuenta y cuatro 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 agosto se efectuó a principios de septiembre y el pago correspondiente a septiembre se efectuó en el mismo mes. En promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.65%, cinco puntos base por abajo de la meta.
- El pago de Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda Directa en septiembre de 2008 fue por la cantidad de \$26.7 millones, y en lo que va del año se han pagado \$138 millones equivalente al 79.3% de lo presupuestado en este rubro (\$173.9 millones).

## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo una tasa ponderada promedio de interés de 102.39% lo que significó estar un 2.39% arriba de la meta mensual (CETES 28 días = 8.1650%)
- En septiembre se realizaron 1,609 pagos, de los cuales el 99% fue mediante transferencias electrónicas y el 1% por medio de cheques.