



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS



# INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

# INGRESOS





**I.- SUBSECRETARIA DE INGRESOS**

**I.1 Marco macroeconómico.**

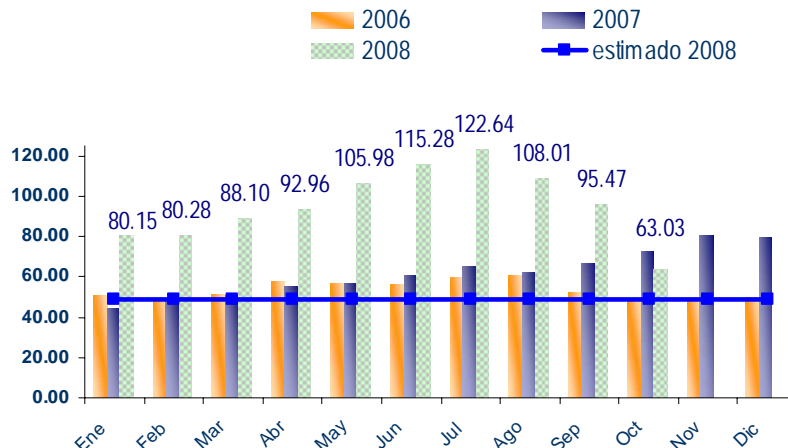
**Marco macroeconómico estimado 2007 y expectativa 2008**

	2007	2008	2008		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa/1
<b>Producto Interno Bruto</b>					
Crecimiento Real (%)	0.03	3.70	2.69	Ene-Jun	2.00
<b>Inflación</b>					
Diciembre/diciembre	3.76	3.00	5.78	Oct-Oct	5.84
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	10.93	11.20	10.73	Ene-Oct	12.42
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	7.09	7.00	7.67	Ene-Oct	8.05
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	-3.10	-1.00	-0.6	Ene-Jun	-0.84
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	0.67	0.00	0.48	Ene-Jun	0.16
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	61.62	49.00	95.19	Ene-Oct	90.30

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: Octubre de 2008

- Las metas oficiales del Crecimiento Económico, Inflación, Tipo de cambio y Tasa de Interés, no se cumplirán.
- Por su parte el precio del petróleo se mantendrá 41 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.

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



## I.2 Ingresos totales

RECAUDACION AL MES DE OCTUBRE  
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>8,572.5</b>	<b>7,508.2</b>	<b>330.4</b>	<b>4.6</b>	<b>619.9</b>	<b>9.0</b>	<b>6,373.5</b>	<b>1,134.7</b>	<b>17.8</b>
Fondo General de Participaciones	3,267.9	3,476.0	3,194.3	233.3	7.9	410.7	14.8	2,620.3	574.0	21.9
Fondo de Fomento Municipal	426.9	444.5	392.1	14.0	3.7	29.0	8.0	348.0	44.1	12.7
Ramo 33	4,093.6	4,179.5	3,518.7	74.4	2.2	163.5	4.9	3,197.2	321.5	10.1
Ramo 39 FAFEF	188.2	206.7	164.7	-7.5	-4.4	7.9	5.0	144.0	20.8	14.4
Fondo de Fiscalización	196.9	192.1	175.0	15.0	3.9	13.2	8.1	0.0	175.0	n.a.
IEPS	80.2	73.7	63.4	1.2	2.0	-4.3	-6.3	64.1	-0.7	-1.1
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>503.6</b>	<b>512.8</b>	<b>438.8</b>	<b>-2.9</b>	<b>-0.7</b>	<b>4.3</b>	<b>1.1</b>	<b>368.4</b>	<b>70.3</b>	<b>19.1</b>
Tenencia Federal	243.4	236.5	218.8	-2.7	-1.2	-9.1	-4.0	212.1	6.8	3.2
ISAN	81.6	62.1	56.2	4.7	9.1	-11.4	-16.9	67.8	-11.6	-17.1
Coordinación Fiscal	106.6	135.3	112.7	-1.2	-1.1	23.0	25.6	88.6	24.2	27.3
Incentivos Gasolina y Diesel	72.0	78.8	51.0	-3.7	-6.7	1.9	3.9	0.0	51.0	n.a.
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>654.5</b>	<b>654.5</b>	<b>530.0</b>	<b>-36.9</b>	<b>-6.5</b>	<b>-36.9</b>	<b>-6.5</b>	<b>566.0</b>	<b>-36.0</b>	<b>-6.4</b>
Impuestos	321.8	321.8	276.7	2.6	1.0	2.6	1.0	280.1	-3.5	-1.2
Derechos	247.7	247.7	196.3	-24.0	-10.9	-24.0	-10.9	187.3	9.0	4.8
Productos	71.7	71.7	47.5	-16.5	-25.7	-16.5	-25.7	82.5	-35.1	-42.5
Aprovechamientos	13.3	13.3	9.6	0.9	10.2	0.9	10.2	16.1	-6.5	-40.4
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>9,411.6 1)</b>	<b>9,739.8</b>	<b>8,477.0</b>	<b>290.6</b>	<b>3.6</b>	<b>587.3</b>	<b>7.5</b>	<b>7,308.0</b>	<b>1,169.0</b>	<b>16.0</b>

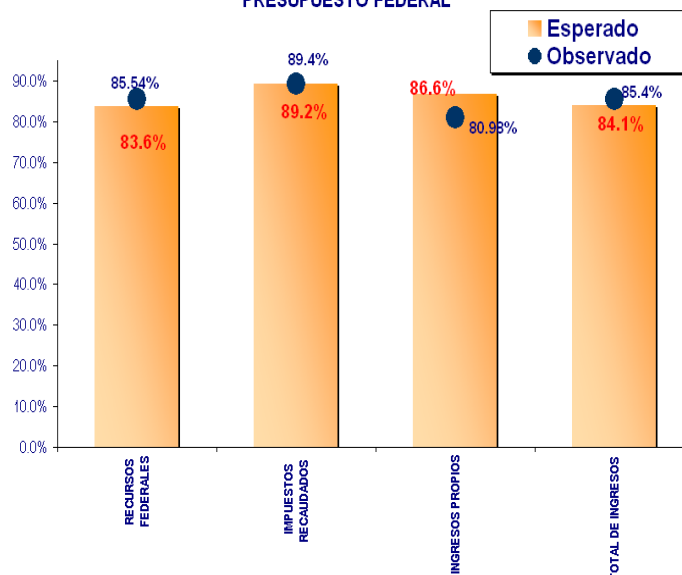
Nota:

/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 8,477 mdp obtenidos al mes de Octubre, se logró el 85% de avance respecto al presupuesto que incluye a estimación federal para el estado, lo cual es positivo dado que se esperaba un avance de 84% para este periodo. Lo que equivale a 291 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 1,169 mdp lo que equivale a 16% 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



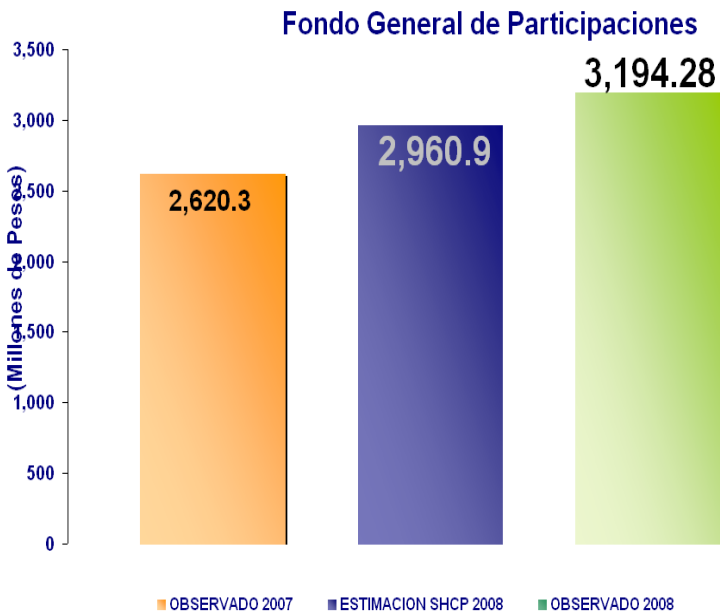


**I.2.1 Estimación de Ingresos al cierre.-** En base al comportamiento de 2008 del mercado internacional del petróleo, de los resultados de las finanzas públicas de la Federación en el segundo semestre del año y las expectativas de ingresos recadados por el Estado, el pronóstico de los ingresos al cierre 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 233 mdp adicionales, debido básicamente del 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 63 dpb; es decir 14 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 Octubre se han recibido 392 mdp, observándose un incremento de poco más de 14 mdp, respecto a lo programado en el presupuesto federal, lo cual representa el 4% 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 74 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 322 mdp adicionales, lo que representa un incremento de 10% .

### I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE OCTUBRE  
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>438.8</b>	<b>45%</b>	<b>4.3</b>	<b>1.1</b>	<b>368.4</b>	<b>70.3</b>	<b>19.1</b>
Tenencia Federal	243.4	218.8	23%	-9.1	-4.0	212.1	6.8	3.2
ISAN	81.6	56.2	6%	-11.4	-16.9	67.8	-11.6	-17.1
Coordinación Fiscal	106.6	112.7	12%	23.0	25.6	88.6	24.2	27.3
Incentivos Gasolina y Diesel	72.0	51.0	5%	1.9	3.9	0.0	51.0	n.a
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>654.5</b>	<b>530.0</b>	<b>55%</b>	<b>-36.9</b>	<b>-6.5</b>	<b>566.0</b>	<b>-36.0</b>	<b>-6.4</b>
Impuestos	321.8	276.7	29%	2.6	1.0	280.1	-3.5	-1.2
Derechos	247.7	196.3	20%	-24.0	-10.9	187.3	9.0	4.8
Productos	71.7	47.5	5%	-16.5	-25.7	82.5	-35.1	-42.5
Aprovechamientos	13.3	9.6	1%	0.9	10.2	16.1	-6.5	-40.4
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>1,158.1</b>	<b>968.8</b>	<b>100%</b>	<b>-32.6</b>	<b>-3.4</b>	<b>934.5</b>	<b>34.3</b>	<b>3.7</b>

Los ingresos propios e impuestos coordinados en lo que va del año, ascienden a 968 mdp. En este periodo se observa una diferencia negativa de cerca de 32 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

El poder legislativo de Estados Unidos aprobó el Programa de Alivio para los Activos en Problemas (*Troubled Asset Relief Program - TARP* -) con recursos por 700 mil millones de dólares para ayudar a las instituciones financieras a liberarse de sus vínculos con el sector hipotecario, a través de la compra de activos “tóxicos”, dar liquidez al sistema crediticio y, con ello, restablecer la confianza.

El paquete incluyó más facultades a la Reserva Federal (FED) para ejercer mayor control de la oferta monetaria de ese país. Adicionalmente, para enfrentar la crisis la FED redujo la tasa de interés de referencia en medio punto porcentual y la ubicó en 1.5%. El deterioro de las expectativas económicas del mundo propiciaron que el precio del petróleo crudo se desplomara y quedó por debajo de los 90 dólares por barril (d/b).

El impacto del colapso de la industria financiera de Estados Unidos se resintió inmediatamente en las condiciones de estabilidad macroeconómica de México. La Bolsa Mexicana de Valores tuvo un comportamiento errático y muy volátil, con una pérdida de alrededor del 20% en su principal indicador. En tres días el tipo de cambio sufrió una devaluación superior al 20% con tendencia creciente e implicó una disminución de más del 10% de las Reservas Internacionales del Banco de México.

La inflación siguió aumentando conforme lo venía haciendo los meses previos y alcanzó el nivel de 5.78% anual. La tasa de interés de corto plazo, el rendimiento del CETE a 28 días, retrocedió ligeramente y se colocó en 7.74% promedio mensual. En otro plano, durante este mes el precio de la mezcla mexicana de petróleo crudo cayó un 1 dólar diario en promedio, cerrando en una cotización de 51.75 d/b.

El sector real de la economía mexicana mostró un mayor grado de deterioro a partir de septiembre. El déficit de la balanza comercial creció 320% en términos anuales y la tasa de desocupación nacional aumentó 0.38% en el mismo período.

El efecto de la crisis financiera de Estados Unidos sobre la economía de Aguascalientes todavía es incierto. Al mes de agosto el personal ocupado en la industria manufacturera mostró un incremento modesto. Los ingresos familiares por concepto de remesas de divisas durante el tercer trimestre tuvieron un crecimiento del 7%.

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 - Octubre 2008

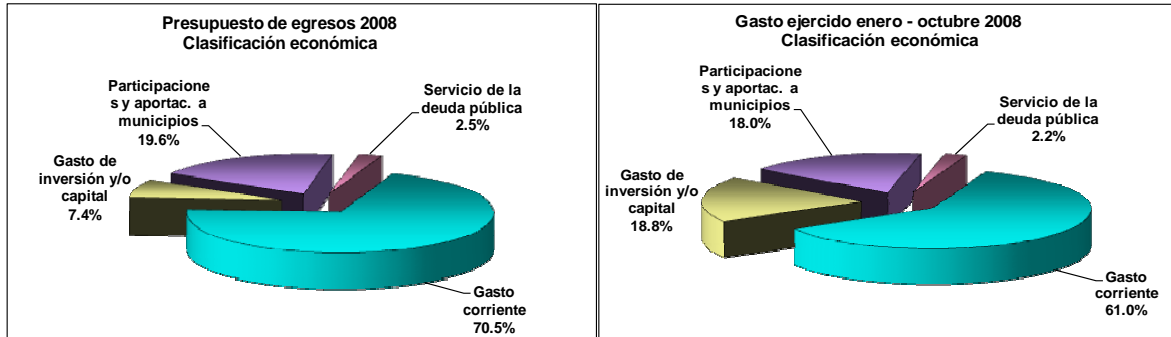
Concepto	2 0 0 8				2 0 0 7		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct		Ene-Oct	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>7,683</b>	<b>7,621</b>	<b>7,706</b>	<b>101%</b>	<b>7,440</b>	<b>9,840</b>	<b>4%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,953</b>	<b>5,757</b>	<b>5,891</b>	<b>102%</b>	<b>5,329</b>	<b>6,836</b>	<b>11%</b>
Recursos fiscales ordinarios	3,514	2,522	2,625	104%	2,267	2,851	16%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,440	2,780	2,812	101%	2,628	3,369	7%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	454	454	100%	434	616	5%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>730</b>	<b>1,864</b>	<b>1,815</b>	<b>97%</b>	<b>2,110</b>	<b>3,004</b>	<b>-14%</b>
Recursos fiscales ordinarios	384	589	576	98%	469	575	23%
Aportaciones federales (PEF R33)	346	323	309	96%	271	322	14%
PAFEF. Apoyos p/él fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	99	100	100%	287	313	-65%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	853	829	97%	98	293	743%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	986	1,500	-100%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,178</b>	<b>1,704</b>	<b>1,948</b>	<b>114%</b>	<b>1,716</b>	<b>2,008</b>	<b>13%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>1,933</b>	<b>1,490</b>	<b>1,734</b>	<b>116%</b>	<b>1,431</b>	<b>1,681</b>	<b>21%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,436	1,026	1,263	123%	1,041	1,236	21%
Aportaciones federales (PEF R33)	496	464	471	102%	389	446	21%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>246</b>	<b>214</b>	<b>214</b>	<b>100%</b>	<b>286</b>	<b>327</b>	<b>-25%</b>
Recursos fiscales ordinarios	246	214	214	100%	216	269	-1%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	0	0	0%	34	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>9,862</b>	<b>9,325</b>	<b>9,654</b>	<b>104%</b>	<b>9,156</b>	<b>11,848</b>	<b>5%</b>

(millones de pesos)

- El Presupuesto Anual es el aprobado por el Congreso del Estado e incluye la reforma aprobada el 13 de octubre de 2008.
- 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 9,862 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".

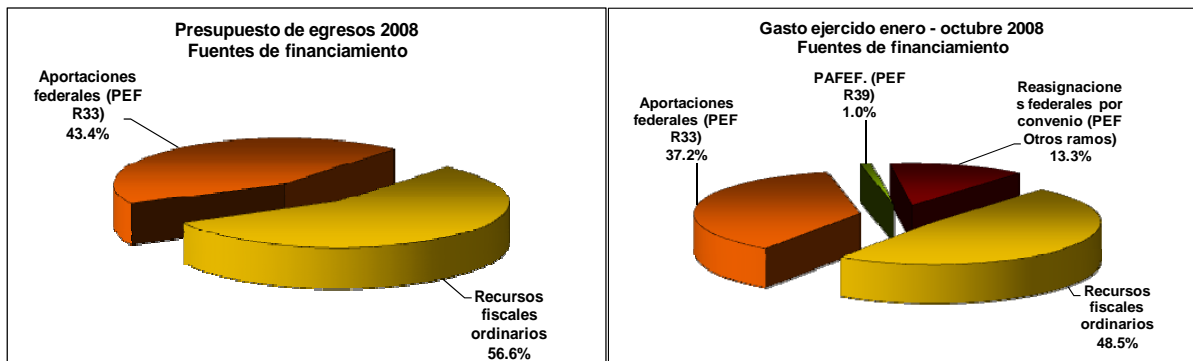


**Egresos por Clasificación Económica 2008**



- 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 - octubre de 2008 representa el 79.8 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 20.2 por ciento.

**Egresos por Fuente de Financiamiento 2008**



- Para 2008 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 56.6 por ciento del total y aportaciones federales del Ramo 33, equivalentes al 43.4 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período enero – octubre de 2008 corresponden en un 48.5 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 37.2 por



ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 1.0 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF), y el restante 13.3 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

**b) Gasto Corriente**

Enero - Octubre 2008

Concepto	2 0 0 8				2 0 0 7		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct	% Avance	Ene-Oct	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>3,514</b>	<b>2,522</b>	<b>2,625</b>	<b>104%</b>	<b>2,267</b>	<b>2,851</b>	<b>16%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	763	589	560	95%	513	686	9%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	132	76	65	86%	47	72	38%
Capítulo 3000: Servicios generales	324	310	290	93%	160	222	81%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,295	1,548	1,711	111%	1,547	1,871	11%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>3,440</b>	<b>2,780</b>	<b>2,812</b>	<b>101%</b>	<b>2,628</b>	<b>3,369</b>	<b>7%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,440	2,780	2,812	101%	2,628	3,369	7%
FAEB. Educación Básica	2,698	2,188	2,192	100%	2,059	2,633	7%
FASS. Servicios de salud	636	489	527	108%	485	626	9%
FAM-AS. Asistencia Social	48	55	43	78%	37	51	15%
FAET. Educación tecnológica	33	28	29	103%	27	33	4%
FAEA. Educación para adultos	25	21	21	100%	20	25	4%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>454</b>	<b>454</b>	<b>100%</b>	<b>434</b>	<b>616</b>	<b>5%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	454	454	100%	434	616	5%
Educación pública	0	454	454	100%	434	616	5%
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,953</b>	<b>5,757</b>	<b>5,891</b>	<b>102%</b>	<b>5,329</b>	<b>6,836</b>	<b>11%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - octubre de 2008 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 914 mdp, representó un incremento nominal del 26.9% respecto del monto ejercido durante 2007.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - octubre de 2008 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento nominal del 11% 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 - octubre de 2008 con reasignaciones federales por 454 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 - Octubre 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct		Ene-Oct	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>384</b>	<b>589</b>	<b>576</b>	<b>98%</b>	<b>469</b>	<b>575</b>	<b>23%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	17	8	7	83%	13	21	-50%
Capítulo 6000: Inversión pública	358	573	561	98%	449	547	25%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	9	9	100%	7	7	31%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>346</b>	<b>323</b>	<b>309</b>	<b>96%</b>	<b>271</b>	<b>322</b>	<b>14%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	346	323	309	96%	271	322	14%
FISE. Infraestructura social estatal	17	13	12	95%	11	15	14%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	42	63	55	88%	40	46	39%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	46	40	41	100%	24	47	73%
FASP. Seguridad pública	53	93	93	100%	76	76	23%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	188	113	108	95%	121	139	-11%
<b>AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>99</b>	<b>100</b>	<b>100%</b>	<b>287</b>	<b>313</b>	<b>-65%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	99	100	100%	287	313	-65%
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	76	75	99%	26	32	192%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	2	3	125%	72	73	-96%
Apoyo Financiero	0	22	22	100%	20	40	8%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>853</b>	<b>829</b>	<b>97%</b>	<b>98</b>	<b>293</b>	<b>743%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	853	829	97%	98	293	743%
Gobernación	0	5	1	11%	0	0	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	1	1	100%	5	6	-81%
Comunicaciones y Transportes	0	56	53	96%	29	86	81%
Economía	0	0	0	97%	8	22	-94%
Educación Pública	0	380	366	97%	31	50	1078%
Salud	0	301	299	99%	1	12	28591%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	66	66	99%	13	98	404%
Desarrollo Social	0	5	5	98%	3	7	64%
Turismo	0	10	10	100%	2	6	456%
Previsiones Salariales y Económicas	0	25	25	100%	0	0	0%
Función Pública	0	5	3	75%	6	7	-40%
<b>Endeudamiento Público</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>986</b>	<b>1,500</b>	<b>-100%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	0	0	0%	986	1,500	-100%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>730</b>	<b>1,864</b>	<b>1,815</b>	<b>97%</b>	<b>2,110</b>	<b>3,004</b>	<b>-14%</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- octubre 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	(0.3)
Apoyo financiero 2007	0.3
Recursos federales reasignables 2007	38.1
<b>Total</b>	<b>44.7</b>

millones de pesos

- Durante el período enero - octubre 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 (C+I)	Erogado	Saldo por pagar
FAFEF 2008	164.7	103.1	61.6
FIES 2007	16.7	15.7	1.0
FIES 2008	19.5	0.2	19.3
Recursos federales reasignables	1,832.0	1,181.3	650.7
<b>Total</b>	<b>2,032.9</b>	<b>1,300.3</b>	<b>732.6</b>

(millones de pesos)

#### d) Gasto No Programable

Enero - Octubre 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct		Ene-Oct	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>1,682</b>	<b>1,240</b>	<b>1,476</b>	<b>119%</b>	<b>1,257</b>	<b>1,505</b>	<b>17%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,436	1,026	1,263	123%	1,041	1,236	21%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	246	214	214	100%	216	269	-1%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>496</b>	<b>464</b>	<b>471</b>	<b>102%</b>	<b>424</b>	<b>468</b>	<b>11%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	496	464	471	102%	389	446	21%
FISM. Infraestructura social municipal	122	121	129	106%	106	106	21%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	374	343	343	100%	283	339	21%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	34	23	-100%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF	0	0	0	0%	34	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>2,178</b>	<b>1,704</b>	<b>1,948</b>	<b>114%</b>	<b>1,716</b>	<b>2,008</b>	<b>13%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el período enero-octubre, alcanzó los 1,733.9 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 variación del 6 por ciento, lo que significa 67 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 octubre de 2008 registra un avance del 90% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.
- Durante octubre se autorizó un adelanto de participaciones al Municipio de Rincón de Romos por la cantidad de 400 mil pesos.

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

Enero - Octubre 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct		Ene-Oct	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>4,631</b>	<b>5,021</b>	<b>4,998</b>	<b>100%</b>	<b>4,586</b>	<b>5,867</b>	<b>9%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	3,643	3,691	3,678	100%	3,190	4,102	15%
02: Campo y ambiente sostenible	130	131	131	100%	116	138	13%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	200	233	236	101%	201	243	17%
04: Infraestructura y equipamiento integral	658	966	952	99%	1,079	1,383	-12%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>1,904</b>	<b>1,698</b>	<b>1,854</b>	<b>109%</b>	<b>2,204</b>	<b>3,080</b>	<b>-16%</b>
05: Salud con calidad y calidez	979	946	984	104%	669	855	47%
06: Desarrollo humano y social	331	230	213	92%	184	252	16%
07: Cohesión y dinámica poblacional	54	34	193	574%	1,010	1,533	-81%
08: Gobernabilidad	11	9	8	95%	7	9	15%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	524	473	450	95%	329	425	37%
10: Participación democrática	7	6	6	93%	5	7	7%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>316</b>	<b>278</b>	<b>267</b>	<b>96%</b>	<b>228</b>	<b>290</b>	<b>17%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	316	278	267	96%	228	290	17%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>680</b>	<b>494</b>	<b>461</b>	<b>93%</b>	<b>352</b>	<b>489</b>	<b>31%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	680	494	461	93%	352	489	31%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>2,331</b>	<b>1,833</b>	<b>2,074</b>	<b>113%</b>	<b>1,785</b>	<b>2,122</b>	<b>16%</b>
Otros órdenes de gobierno	2,331	1,833	2,074	113%	1,785	2,122	16%
<b>Gasto total</b>	<b>9,862</b>	<b>9,325</b>	<b>9,654</b>	<b>104%</b>	<b>9,156</b>	<b>11,848</b>	<b>5%</b>

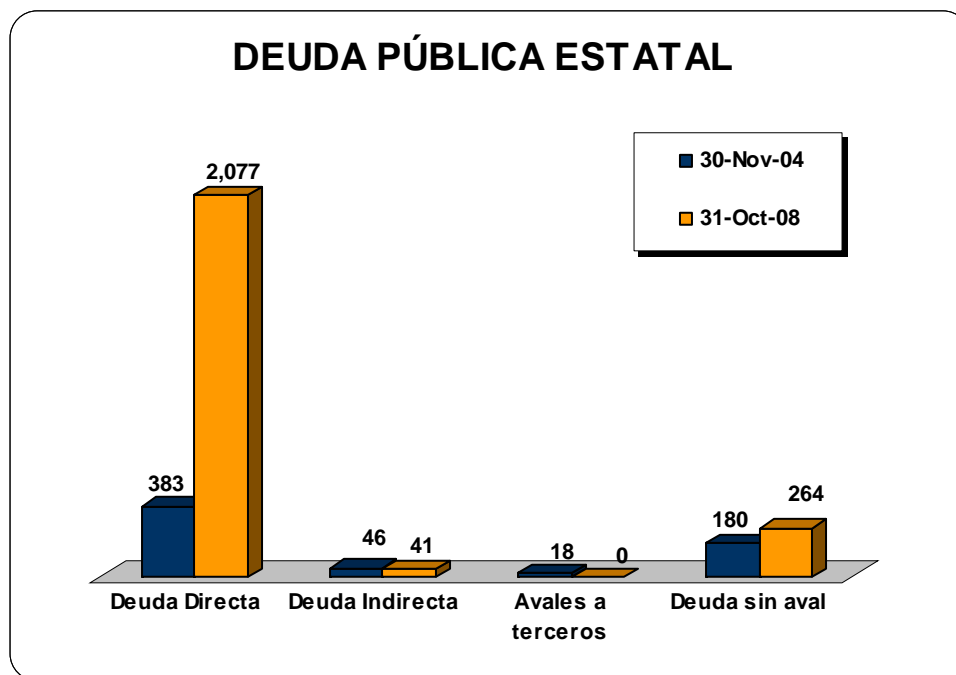
(millones de pesos)

- El gasto ejercido en el período enero - octubre de 2007 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 50.1 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 24.1 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.5 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.8 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 19.5 por ciento del total.



- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – octubre de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 51.8 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 19.2 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.8 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.8 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 21.5 por ciento del total.

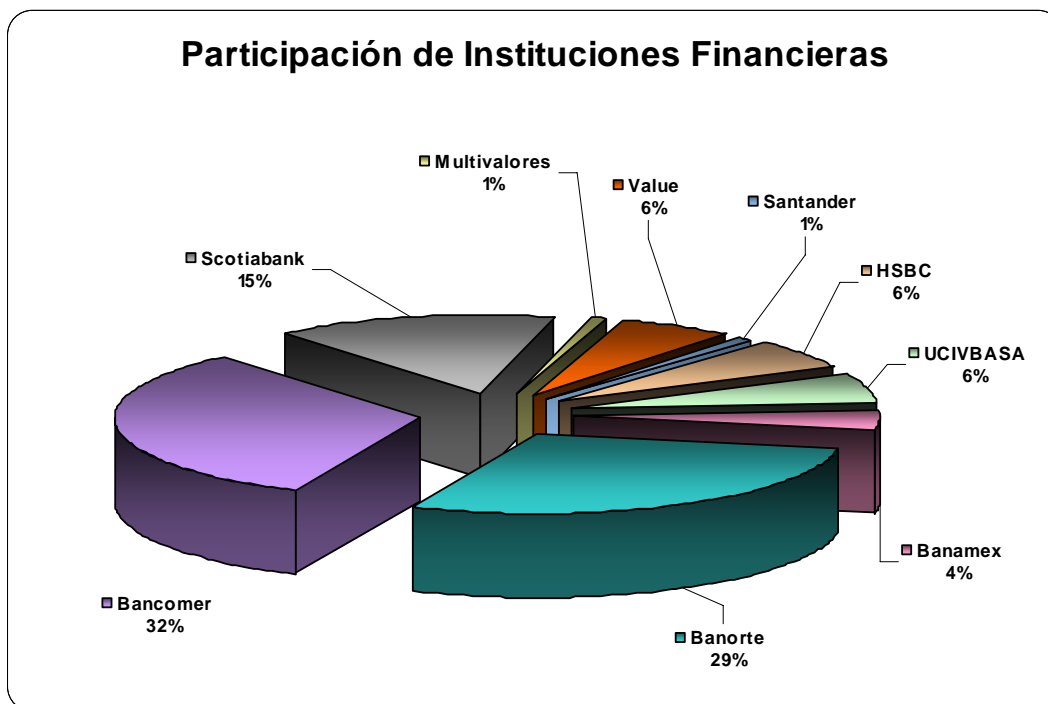
## II.3 Informe de Deuda Pública



- Durante Octubre el Instituto de Salud del Estado de Aguascalientes (ISEA) realizó el pago de la amortización de capital e intereses del crédito en dólares que mantiene con Banobras, dicho pago fue por un monto de \$148,322.52 USD equivalentes a \$1'886,543 pesos
- El acumulado a Octubre de 2008 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$59.7 millones, equivalente al 83% de lo presupuestado (\$72 millones) y en total de deuda pública estatal se han pagado \$111.5 millones de pesos.

- Durante Octubre 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 en Octubre del presente año fue de 1.56%, catorce 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 1.64%, seis puntos base por abajo de la meta.
- El pago de Intereses, comisiones y gastos de la deuda directa en Octubre de 2008 fue por la cantidad de \$16.1 millones, y en lo que va del año se han pagado \$154.1 millones equivalente al 88.58% de lo presupuestado en este rubro (\$173.9 millones).

## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo una tasa ponderada promedio de interés de 104.28% lo que significó estar un 4.28% arriba de la meta mensual (CETES 28 días = 7.78%)
- En octubre se realizaron 1,649 pagos, de los cuales el 98% fue mediante transferencias electrónicas y el 2% por medio de cheques.