



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS



# INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

# INGRESOS





**I.- SUBSECRETARIA DE INGRESOS**

**I.1 Marco macroeconómico.**

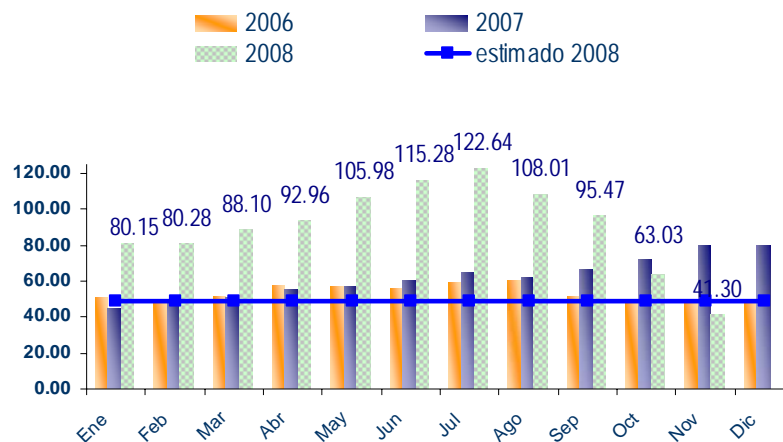
**Marco macroeconómico estimado 2007 y expectativa 2008**

	2007	2008	2008		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa/1
<b>Producto Interno Bruto</b>					
Crecimiento Real (%)	0.03	3.70	2.29	Ene-Sep	1.80
<b>Inflación</b>					
Diciembre/diciembre	3.76	3.00	6.23	Nov-Nov	6.27
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	10.93	11.20	10.95	Ene-Nov	12.84
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	7.09	7.00	7.65	Ene-Nov	7.97
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	-3.10	-1.00	-0.5	Ene-Sep	-0.68
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	0.67	0.00	0.53	Ene-Sep	0.17
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	61.62	49.00	90.29	Ene-Nov	86.47

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: Noviembre 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 37 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 NOVIEMBRE  
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		
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Mdp	%	Mdp	%	2007	mdp	%
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>8,703.5</b>	<b>8,572.5</b>	<b>8,170.6</b>	<b>384.9</b>	<b>4.9</b>	<b>277.7</b>	<b>3.5</b>	<b>7,005.1</b>	<b>1,165.5</b>	<b>16.6</b>
Fondo General de Participaciones	3,717.9	3,476.0	3,453.1	249.9	7.8	27.1	0.8	2,861.6	591.5	20.7
Fondo de Fomento Municipal	426.9	444.5	428.6	19.2	4.7	35.5	9.0	380.3	48.3	12.7
Ramo 33	4,093.6	4,179.5	3,850.7	106.0	2.8	199.3	5.5	3,535.4	315.3	8.9
Ramo 39 FAFEF	188.2	206.7	181.1	-8.3	-4.4	8.6	5.0	158.3	22.8	14.4
Fondo de Fiscalización	196.9	192.1	187.7	16.6	4.0	11.7	6.7	0.0	187.7	n.a.
IEPS	80.2	73.7	69.5	1.5	2.2	-4.5	-6.1	69.6	-0.1	-0.2
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>503.6</b>	<b>512.8</b>	<b>451.7</b>	<b>-24.7</b>	<b>-6.0</b>	<b>-16.2</b>	<b>-4.0</b>	<b>389.2</b>	<b>62.5</b>	<b>16.1</b>
Tenencia Federal	243.4	236.5	223.6	-5.0	-2.2	-11.7	-5.0	217.4	6.3	2.9
ISAN	81.6	62.1	60.8	4.2	7.4	-13.6	-18.3	76.1	-15.3	-20.1
Coordinación Fiscal	106.6	135.3	114.6	-10.1	-8.1	16.4	16.7	95.8	18.8	19.7
Incentivos Gasolina y Diesel	72.0	78.8	52.6	-13.8	-20.8	-7.4	-12.3	0.0	52.6	n.a.
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>654.5</b>	<b>654.5</b>	<b>572.8</b>	<b>-39.4</b>	<b>-6.4</b>	<b>-39.4</b>	<b>-6.4</b>	<b>605.8</b>	<b>-33.1</b>	<b>-5.5</b>
Impuestos	321.8	321.8	299.5	0.9	0.3	0.9	0.3	305.8	-6.3	-2.1
Derechos	247.7	247.7	206.8	-29.2	-12.4	-29.2	-12.4	198.5	8.3	4.2
Productos	71.7	71.7	52.5	-12.4	-19.0	-12.4	-19.0	83.6	-31.1	-37.2
Aprovechamientos	13.3	13.3	14.0	1.3	10.0	1.3	10.0	18.0	-4.0	-22.2
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>9,861.6 1)</b>	<b>9,739.8</b>	<b>9,195.1</b>	<b>320.8</b>	<b>3.6</b>	<b>222.2</b>	<b>2.5</b>	<b>8,000.2</b>	<b>1,194.9</b>	<b>14.9</b>

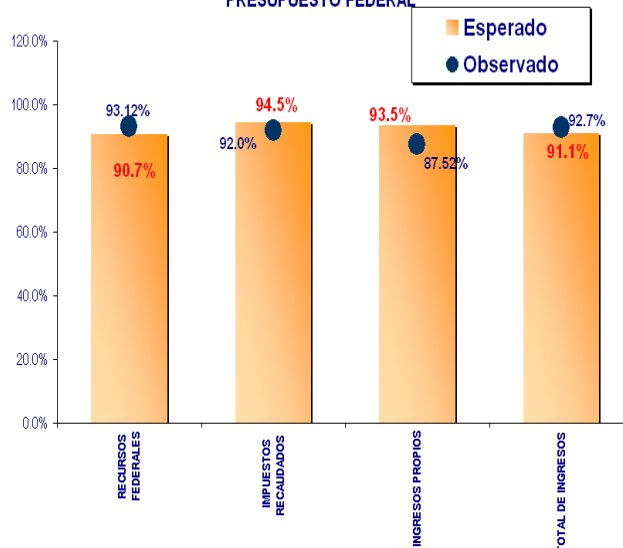
Nota:

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

Con un total de 9,195 mdp obtenidos al mes de Noviembre, se logró el 93% de avance respecto al presupuesto que incluye a estimación federal para el estado, lo cual es positivo dado que se esperaba un avance de 91% para este periodo. Lo que equivale a 321 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 1,195 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.-**

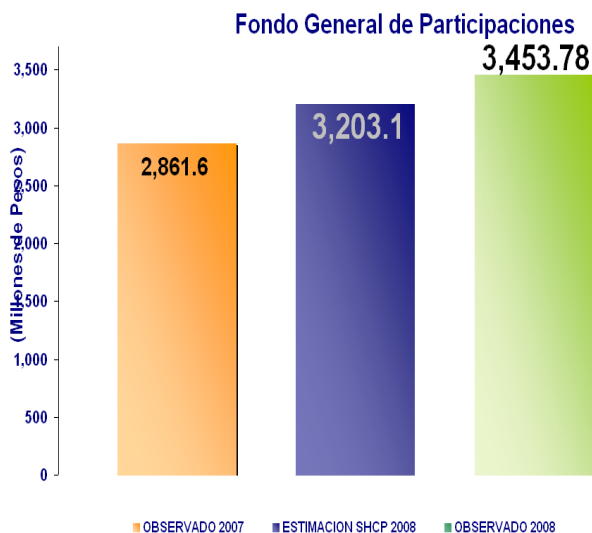
En base al comportamiento de 2008 del mercado internacional del petróleo, de los resultados de las finanzas públicas de la Federación en el segundo semestre del año y las expectativas de ingresos recadados por el Estado, el pronóstico de los ingresos al cierre de 2008 equivale a superar la Ley de Ingresos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

**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

de Ingresos modificada, la diferencia es prácticamente de cero, ya que la ampliación se realizó por las expectativas al cierre del ejercicio.



**I.2.2 Fondo General de Participaciones.-**

En relación a lo proyectado por la SHCP a este mes, se han recibido 250 mdp adicionales, debido básicamente del precio del petróleo.

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 Noviembre se han recibido 429 mdp, observándose un incremento de poco mas de 19 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 106 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 315 mdp adicionales, lo que representa un incremento de 9 %.

### I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE NOVIEMBRE  
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>451.7</b>	<b>44%</b>	<b>-16.2</b>	<b>-4.0</b>	<b>389.2</b>	<b>62.5</b>	<b>16.1</b>
Tenencia Federal	243.4	223.6	22%	-11.7	-5.0	217.4	6.3	2.9
ISAN	81.6	60.8	6%	-13.6	-18.3	76.1	-15.3	-20.1
Coordinación Fiscal	106.6	114.6	11%	16.4	16.7	95.8	18.8	19.7
Incentivos Gasolina y Diesel	72.0	52.6	5%	-7.4	-12.3	0.0	52.6	n.a
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>654.5</b>	<b>572.8</b>	<b>56%</b>	<b>-39.4</b>	<b>-6.4</b>	<b>605.8</b>	<b>-33.1</b>	<b>-5.5</b>
Impuestos	321.8	299.5	29%	0.9	0.3	305.8	-6.3	-2.1
Derechos	247.7	206.8	20%	-29.2	-12.4	198.5	8.3	4.2
Productos	71.7	52.5	5%	-12.4	-19.0	83.6	-31.1	-37.2
Aprovechamientos	13.3	14.0	1%	1.3	10.0	18.0	-4.0	-22.2
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>1,158.1</b>	<b>1,024.5</b>	<b>100%</b>	<b>-55.6</b>	<b>-5.4</b>	<b>995.1</b>	<b>29.4</b>	<b>3.0</b>

Los ingresos propios e impuestos coordinados en lo que va del año, ascienden a 1,025 mdp. En este periodo se observa una diferencia negativa de cerca de 56 mdp respecto a la programación en Ley de Ingresos, misma que representa el 5% 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

Estados Unidos anunció oficialmente que su economía está en recesión desde enero, ya que la última expansión de la actividad productiva se registró en diciembre de 2007, según reveló la Agencia Nacional de Investigación Económica de ese país. La recesión es más profunda de lo esperado puesto que sólo este mes se perdieron 533 mil empleos y el índice de la producción manufacturera cayó al nivel registrado hace 26 años. El precio del petróleo en el mercado internacional continuó su caída libre, alcanzando cotizaciones de mediados de 2004 debido a la debilidad de la demanda. La tasa de interés de corto plazo se ubicó en 1.0%.

El Banco de México y la Reserva Federal de Estados Unidos implantaron un mecanismo recíproco y temporal para el intercambio de divisas (conocido como “línea swap”), hasta por 30 mil millones dólares. Dicha línea estará vigente hasta el 30 de abril de 2009. El mecanismo permitirá mitigar las dificultades para obtener financiamiento en dólares. Además, entre otras medidas, el banco central ha instrumentado también un nuevo mecanismo de liquidez para los bancos nacionales. Mediante esta nueva ventanilla, la liquidez se otorgará a cambio de una lista más amplia de garantías elegibles, la cual incluye títulos de deuda emitidos por entidades públicas y privadas con calificación mínima AA.

Este mes la inflación general anual se situó en 6.23 por ciento, lo que representó un incremento de 0.45 puntos porcentuales con relación al dato observado el mes anterior (5.78 por ciento). La mayor contribución provino del incremento de las tarifas eléctricas así como del aumento de los precios de los alimentos, principalmente las frutas y verduras.

El tipo de cambio se depreció entre 4.5 y 5% durante noviembre respecto a la cotización observada en octubre, rebasando los 13 pesos por dólar en promedio. Por su parte, el precio de la mezcla mexicana de exportación durante los primeros 10 meses del año se situó en 94.56 dólares por barril en promedio, según datos de PEMEX.

En Aguascalientes, en septiembre el comercio en tiendas departamentales tuvieron un ligero descenso de 0.5% en las ventas al mayoreo y 5% en ventas al menudeo. La inflación anual en noviembre fue de 5.08%, que es significativamente inferior al nivel general.

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 - Noviembre 2008

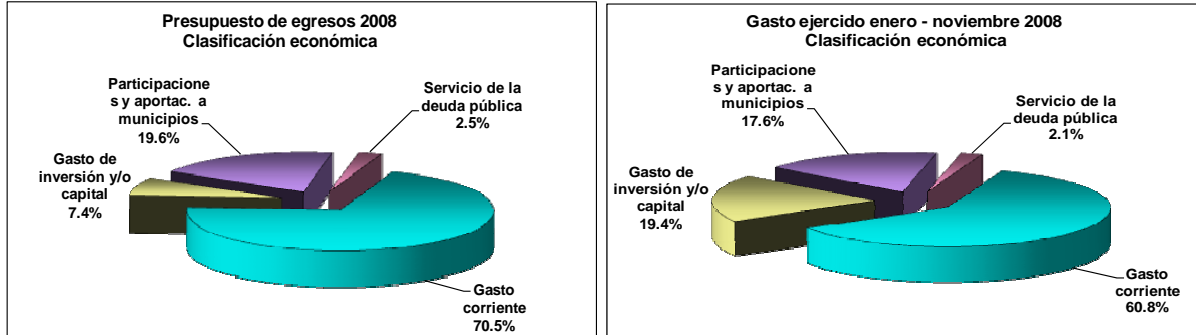
Concepto	2 0 0 8				2 0 0 7		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov		Ene-Nov	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>7,683</b>	<b>8,547</b>	<b>8,504</b>	<b>100%</b>	<b>8,142</b>	<b>9,840</b>	<b>4%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,953</b>	<b>6,388</b>	<b>6,446</b>	<b>101%</b>	<b>5,913</b>	<b>6,836</b>	<b>9%</b>
Recursos fiscales ordinarios	3,514	2,806	2,864	102%	2,461	2,851	16%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,440	3,061	3,062	100%	2,931	3,369	4%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	520	520	100%	521	616	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>730</b>	<b>2,159</b>	<b>2,058</b>	<b>95%</b>	<b>2,229</b>	<b>3,004</b>	<b>-8%</b>
Recursos fiscales ordinarios	384	617	593	96%	501	575	18%
Aportaciones federales (PEF R33)	346	364	341	94%	300	322	14%
PAFEF. Apoyos p/él fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	102	100	98%	303	313	-67%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	1,076	1,023	95%	139	293	637%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	986	1,500	-100%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,178</b>	<b>1,871</b>	<b>2,093</b>	<b>112%</b>	<b>1,852</b>	<b>2,008</b>	<b>13%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>1,933</b>	<b>1,631</b>	<b>1,870</b>	<b>115%</b>	<b>1,546</b>	<b>1,681</b>	<b>21%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,436	1,128	1,364	121%	1,128	1,236	21%
Aportaciones federales (PEF R33)	496	503	506	101%	418	446	21%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>246</b>	<b>240</b>	<b>223</b>	<b>93%</b>	<b>306</b>	<b>327</b>	<b>-27%</b>
Recursos fiscales ordinarios	246	240	223	93%	248	269	-10%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	0	0	0%	23	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>10,418</b>	<b>10,597</b>	<b>102%</b>	<b>9,994</b>	<b>11,848</b>	<b>6%</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 presupuesto del período y en el ejercido.
- 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".

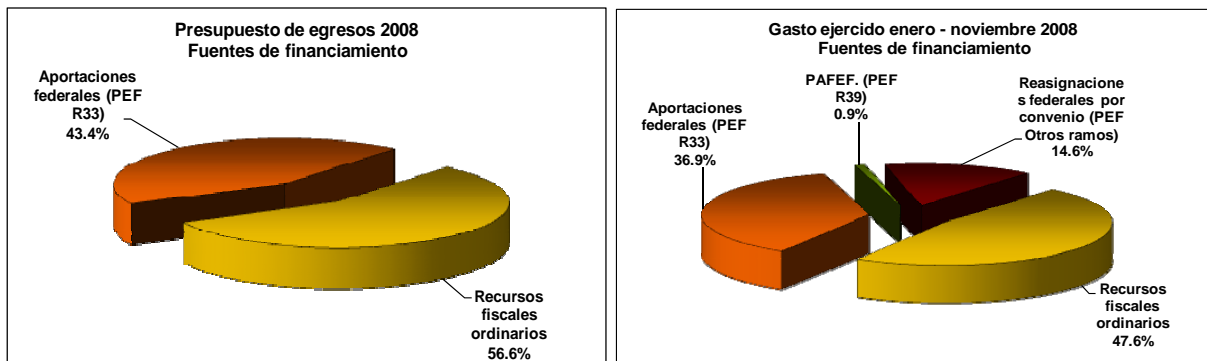


**Egresos por Clasificación Económica 2008**



- 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 - noviembre de 2008 representa el 80.3 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 19.7 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 - noviembre de 2008 corresponden en un 47.6 por ciento a recursos fiscales



ordinarios, 36.9 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 14.6 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

**b) Gasto Corriente**

Enero - Noviembre 2008

Concepto	2 0 0 8				2 0 0 7		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov	% Avance	Ene-Nov	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>3,514</b>	<b>2,806</b>	<b>2,864</b>	<b>102%</b>	<b>2,461</b>	<b>2,851</b>	<b>16%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	763	646	617	96%	565	686	9%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	132	81	69	85%	52	72	33%
Capítulo 3000: Servicios generales	324	334	309	92%	182	222	70%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,295	1,745	1,869	107%	1,663	1,871	12%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>3,440</b>	<b>3,061</b>	<b>3,062</b>	<b>100%</b>	<b>2,931</b>	<b>3,369</b>	<b>4%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,440	3,061	3,062	100%	2,931	3,369	4%
FAEB. Educación Básica	2,698	2,380	2,380	100%	2,300	2,633	4%
FASS. Servicios de salud	636	577	578	100%	536	626	8%
FAM-AS. Asistencia Social	48	49	49	100%	43	51	15%
FAET. Educación tecnológica	33	31	31	100%	30	33	4%
FAEA. Educación para adultos	25	23	23	100%	22	25	5%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>520</b>	<b>520</b>	<b>100%</b>	<b>521</b>	<b>616</b>	<b>0%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	520	520	100%	521	616	0%
Educación pública	0	520	520	100%	521	616	0%
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,953</b>	<b>6,388</b>	<b>6,446</b>	<b>101%</b>	<b>5,913</b>	<b>6,836</b>	<b>9%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - noviembre de 2008 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 995 mdp, representó un incremento nominal del 24.6% respecto del monto ejercido durante 2007.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - noviembre 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 - noviembre de 2008 con reasignaciones federales por 520 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 - Noviembre 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov	% Avance	Ene-Nov	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>384</b>	<b>617</b>	<b>593</b>	<b>96%</b>	<b>501</b>	<b>575</b>	<b>18%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	17	9	7	79%	14	21	-50%
Capítulo 6000: Inversión pública	358	600	577	96%	481	547	20%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	9	9	100%	7	7	31%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>346</b>	<b>364</b>	<b>341</b>	<b>94%</b>	<b>300</b>	<b>322</b>	<b>14%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	346	364	341	94%	300	322	14%
FISE. Infraestructura social estatal	17	16	13	82%	12	15	8%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	42	65	60	92%	44	46	35%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	46	59	51	86%	39	47	31%
FASP. Seguridad pública	53	93	93	100%	76	76	23%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	188	130	124	95%	129	139	-3%
<b>AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed. (PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>102</b>	<b>100</b>	<b>98%</b>	<b>303</b>	<b>313</b>	<b>-67%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	102	100	98%	303	313	-67%
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	78	76	97%	29	32	163%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	2	3	125%	72	73	-96%
Apoyo Financiero	0	22	22	100%	33	40	-35%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>1,076</b>	<b>1,023</b>	<b>95%</b>	<b>139</b>	<b>293</b>	<b>637%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	1,076	1,023	95%	139	293	637%
Gobernación	0	2	1	37%	0	0	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	1	1	100%	6	6	-81%
Comunicaciones y Transportes	0	85	73	86%	33	86	120%
Economía	0	0	0	100%	8	22	-94%
Educación Pública	0	446	413	93%	43	50	863%
Salud	0	341	334	98%	6	12	5051%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	96	96	100%	30	98	225%
Desarrollo Social	0	5	5	100%	4	7	31%
Turismo	0	45	45	100%	2	6	1848%
Previsiones Salariales y Económicas	0	50	50	100%	0	0	0%
Función Pública	0	4	4	100%	6	7	-38%
<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>2,159</b>	<b>2,058</b>	<b>95%</b>	<b>2,229</b>	<b>3,004</b>	<b>-8%</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- noviembre 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	30.3
<b>Total</b>	<b>36.9</b>

millones de pesos

- Durante el período enero - noviembre 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	181.1	119.6	61.5
FIES 2007	16.7	15.6	1.1
FIES 2008	19.6	1.2	18.4
Recursos federales reasignables	2,036.0	1,432.4	603.6
<b>Total</b>	<b>2,253.4</b>	<b>1,568.8</b>	<b>684.6</b>

(millones de pesos)

#### d) Gasto No Programable

Enero - Noviembre 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov		Ene-Nov	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>1,682</b>	<b>1,368</b>	<b>1,587</b>	<b>116%</b>	<b>1,376</b>	<b>1,505</b>	<b>15%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,436	1,128	1,364	121%	1,128	1,236	21%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	246	240	223	93%	248	269	-10%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>496</b>	<b>503</b>	<b>506</b>	<b>101%</b>	<b>440</b>	<b>468</b>	<b>15%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	496	503	506	101%	418	446	21%
FISM. Infraestructura social municipal	122	126	129	102%	106	106	21%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	374	377	377	100%	311	339	21%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	23	23	-100%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF	0	0	0	0%	23	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>1,871</b>	<b>2,093</b>	<b>112%</b>	<b>1,852</b>	<b>2,008</b>	<b>13%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el período enero-noviembre, alcanzó los 1,869.5 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 5 por ciento, lo que significa 70.5 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 30 de noviembre de 2008 registra una avance del 97% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.
- Durante noviembre se autorizaron apoyos extraordinarios a los municipios de Asientos, Cosío y el Llano por la cantidad de 288 mil pesos a cada uno.

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

Enero - Noviembre 2008

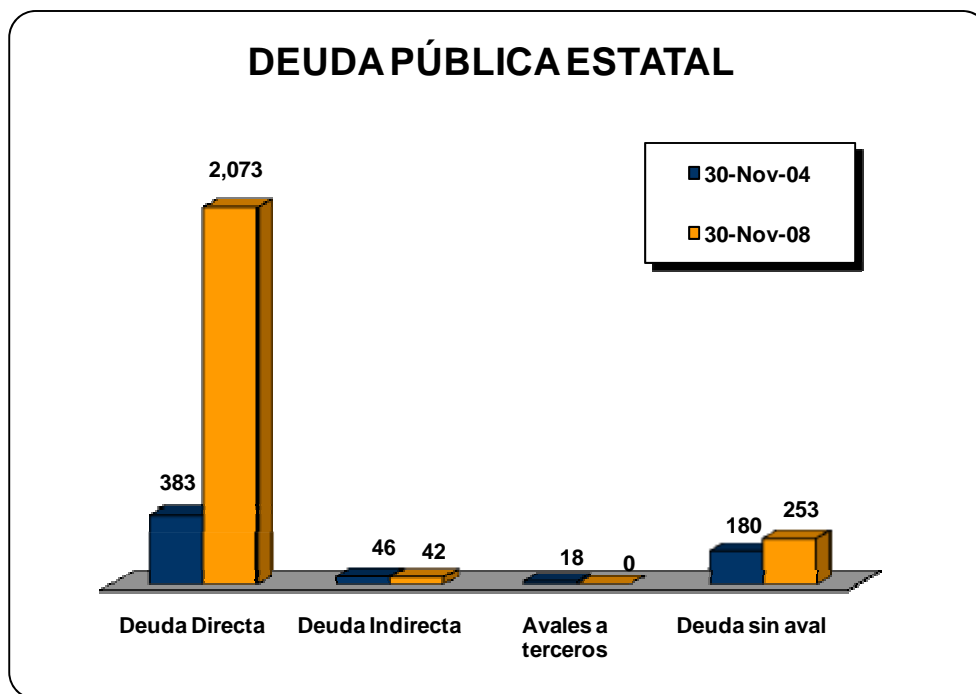
Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov		Ene-Nov	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>4,631</b>	<b>5,626</b>	<b>5,532</b>	<b>98%</b>	<b>5,091</b>	<b>5,867</b>	<b>9%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	3,643	4,097	4,060	99%	3,580	4,102	13%
02: Campo y ambiente sostenible	130	138	138	100%	123	138	12%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	200	249	249	100%	220	243	13%
04: Infraestructura y equipamiento integral	658	1,142	1,084	95%	1,167	1,383	-7%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>1,904</b>	<b>1,938</b>	<b>2,032</b>	<b>105%</b>	<b>2,327</b>	<b>3,080</b>	<b>-13%</b>
05: Salud con calidad y calidez	979	1,099	1,100	100%	736	855	49%
06: Desarrollo humano y social	331	277	235	85%	203	252	16%
07: Cohesión y dinámica poblacional	54	36	196	544%	1,013	1,533	-81%
08: Gobernabilidad	11	9	9	95%	8	9	14%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	524	510	487	95%	362	425	34%
10: Participación democrática	7	7	6	94%	6	7	2%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>316</b>	<b>302</b>	<b>279</b>	<b>92%</b>	<b>241</b>	<b>290</b>	<b>16%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	316	302	279	92%	241	290	16%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>680</b>	<b>526</b>	<b>491</b>	<b>93%</b>	<b>388</b>	<b>489</b>	<b>27%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	680	526	491	93%	388	489	27%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>2,331</b>	<b>2,025</b>	<b>2,263</b>	<b>112%</b>	<b>1,946</b>	<b>2,122</b>	<b>16%</b>
Otros órdenes de gobierno	2,331	2,025	2,263	112%	1,946	2,122	16%
<b>Gasto total</b>	<b>9,862</b>	<b>10,418</b>	<b>10,597</b>	<b>102%</b>	<b>9,994</b>	<b>11,848</b>	<b>6%</b>

(millones de pesos)

- El gasto ejercido en el período enero - noviembre 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 23.3 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.4 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.9 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 19.5 por ciento del total.

- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – noviembre de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 52.2 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 2.6 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.6 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 21.4 por ciento del total.

## II.3 Informe de Deuda Pública

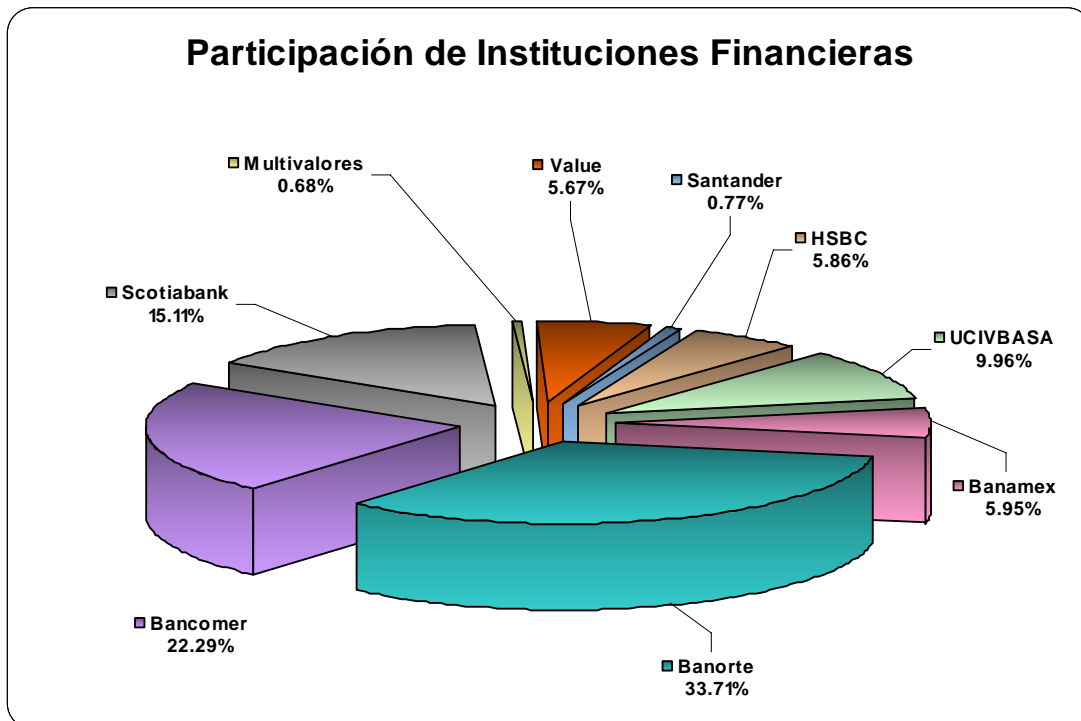


- El acumulado a noviembre de 2008 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$64 millones, equivalente al 89% de lo presupuestado (\$72 millones) y en total de deuda pública estatal se han pagado \$125.8 millones de pesos.
- Durante noviembre la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 217 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 Noviembre del presente año fue de 0.58%, ciento doce puntos por abajo de la meta del 1.7% establecida para el 2008. Esta disminución se debe principalmente a que el pago a Banorte del mes de noviembre se efectuó a principios de diciembre. En promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.55%, quince puntos base por abajo de la meta.

## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo una tasa ponderada promedio de interés de 8.149% lo que significó estar un 1.102 de la meta mensual (CETES 28 días = 7.396%)
- En noviembre se realizaron 1,655 pagos, de los cuales el 96% fue mediante transferencias electrónicas y el 4% por medio de cheques.