



SEFI
SECRETARÍA DE FINANZAS



INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

INGRESOS



I.- SUBSECRETARIA DE INGRESOS

I.1 Marco macroeconómico.

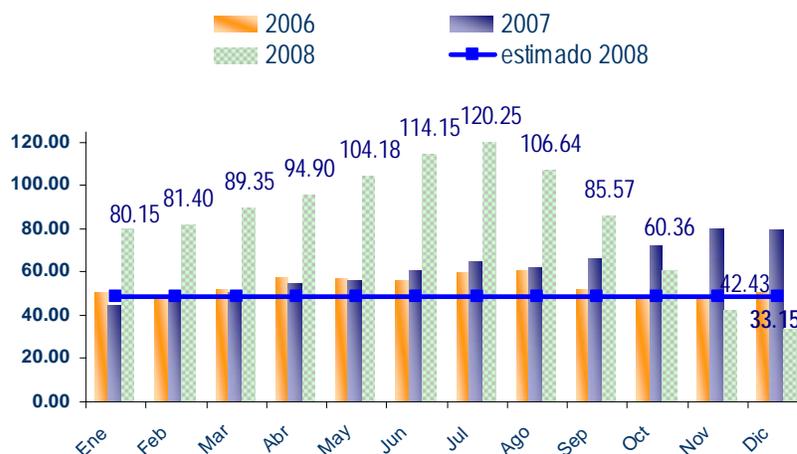
Marco macroeconómico estimado 2007 y expectativa 2008

	2007	2008	2008		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa/1
Producto Interno Bruto					
Crecimiento Real (%)	0.03	3.70	2.29	Ene-Sep	1.70
Inflación					
Diciembre/diciembre	3.76	3.00	6.53	Dic-Dic	6.35
Tipo de Cambio					
Nominal (Promedio)	10.93	11.20	11.15	Ene-Dic	11.15
Tasa de Interés (Cetes 28 días)					
Nominal promedio %	7.09	7.00	7.68	Ene-Dic	7.68
Cuenta Corriente					
% PIB	-3.10	-1.00	-0.5	Ene-Sep	-0.64
Balance Público					
% del PIB *	0.67	0.00	0.53	Ene-Sep	0.30
Petróleo					
Precio Promedio dpb	61.62	49.00	84.38	Ene-Dic	85.64

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: Diciembre de 2008

- ❑ Las metas oficiales del Crecimiento Económico, Inflación, Tipo de cambio y Tasa de Interés, no se cumplieron.
- ❑ Por su parte el precio del petróleo se mantuvo poco mas de 35 dpb por encima de la estimación oficial.
- ❑ El déficit público es alcanzado 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 DICIEMBRE
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	%
RECURSOS FEDERALES	8,703.5	8,583.8	9,065.4	481.6	5.6	361.9	4.2	7,784.2	1,281.2	16.5
Fondo General de Participaciones	3,717.9	3,476.0	3,716.5	240.4	6.9	-1.4	0.0	3,114.8	601.7	19.3
Fondo de Fomento Municipal	426.9	444.5	464.7	20.2	4.6	37.9	8.9	414.1	50.6	12.2
Ramo 33	4,093.6	4,190.8	4,410.8	220.0	5.2	317.2	7.7	4,005.8	405.0	10.1
Ramo 39 FADEF	188.2	206.7	197.6	-9.1	-4.4	9.4	5.0	172.8	24.8	14.3
Fondo de Fiscalización	196.9	192.1	200.3	8.2	1.9	3.5	1.8	0.0	200.3	n.a.
IEPS	80.2	73.7	75.5	1.8	2.5	-4.7	-5.8	76.7	-1.2	-1.6
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	503.6	512.8	476.0	-36.8	-8.5	-27.6	-6.4	408.8	67.2	16.4
Tenencia Federal	243.4	236.5	228.8	-7.7	-3.3	-14.6	-6.0	221.7	7.1	3.2
ISAN	81.6	62.1	66.6	4.4	7.2	-15.0	-18.4	83.0	-16.4	-19.8
Coordinación Fiscal	106.6	135.3	118.2	-17.1	-12.7	11.6	10.9	104.2	14.0	13.5
Incentivos Gasolina y Diesel	72.0	78.8	62.4	-16.4	-20.8	-9.6	-13.3	0.0	62.4	n.a.
INGRESOS PROPIOS	654.5	654.5	777.0	122.6	18.7	122.6	18.7	653.0	124.0	19.0
Impuestos	321.8	321.8	320.6	-1.2	-0.4	-1.2	-0.4	329.8	-9.2	-2.8
Derechos	247.7	247.7	218.0	-29.7	-12.0	-29.7	-12.0	207.6	10.4	5.0
Productos	71.7	71.7	62.2	-9.5	-13.3	-9.5	-13.3	92.8	-30.6	-33.0
Aprovechamientos	13.3	13.3	176.3	163.0	1228.2	163.0	1228.2	22.8	153.5	673.3
INGRESOS TOTALES	9,861.6 1)	9,751.1	10,318.5	567.4	5.9	456.9	4.7	8,846.1	1,472.4	16.6

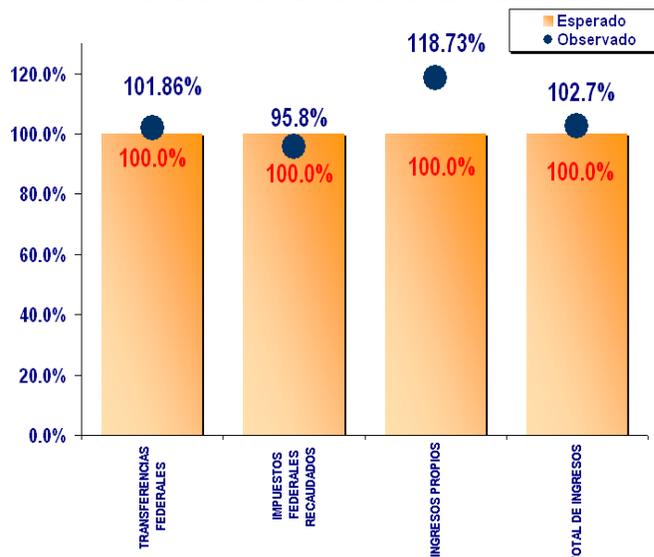
Nota:

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

Al mes de diciembre el total de ingresos obtenidos asciende a 10,318.5 mdp lo que representa un incremento de 3% superior a lo esperado al cierre en la ley de Ingresos, esto equivale a una diferencia positiva de 457 mdp más para el Estado. Contribuyen en esta diferencia positiva los recursos recibidos a través del ramo 33, así como los ingresos recaudados por el Estado.

Respecto al mismo periodo de año anterior, el total de ingresos es superior en poco más de 1,472 mdp lo que equivale a 17% adicional, estos resultados se derivan básicamente de los recursos recibidos a través de los Ramos 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.-

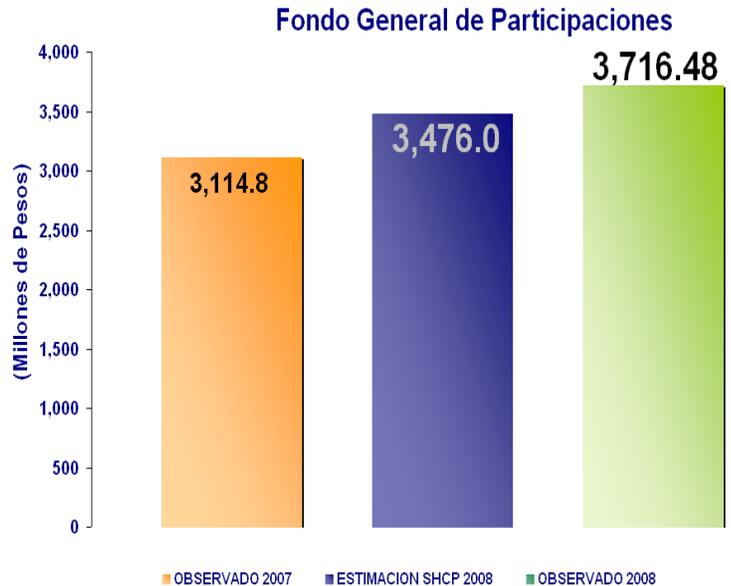
Al mes de diciembre las participaciones superaron en poco mas de 240 mdp la estimación de la Federación. En cuanto a lo programado en la Ley de Ingresos, se tiene una diferencia negativa de 1 mdp.

Por lo que se refiere al año anterior, se tienen cerca de 602 mdp adicionales.

Este resultado se deriva del comportamiento de los recursos que recibió la Federación a través de la recaudación del IVA e ISR y al alto precio del petróleo que ha prevaleció hasta el tercer trimestre del año.

I.2.3 Fondo de Fomento Municipal.- Respecto a lo previsto por la SHCP al cierre del año, este fondo presentó una diferencia positiva de poco mas de 20 mdp adicionales, Por lo que se refiere al comportamiento en relación con el año anterior, se tiene un incremento de casi 51 mdp.

I.2.4 Ramo 33.- Los 220 mdp recibidos adicionalmente al presupuesto federal corresponde al Fondo de Aportaciones a la Educación Básica y al Fondo de Aportaciones Múltiples.



I.3 Ingresos recaudados por la SEFI
**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE DICIEMBRE
 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	%
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	503.6	476.0	38%	-27.6	-6.4	408.8	67.2	16.4
Tenencia Federal	243.4	228.8	18%	-14.6	-6.0	221.7	7.1	3.2
ISAN	81.6	66.6	5%	-15.0	-18.4	83.0	-16.4	-19.8
Coordinación Fiscal	106.6	118.2	9%	11.6	10.9	104.2	14.0	13.5
Incentivos Gasolina y Diesel	72.0	62.4	5%	-9.6	-13.3	0.0	62.4	n.a
INGRESOS PROPIOS	654.5	777.0	62%	122.6	18.7	653.0	124.0	19.0
Impuestos	321.8	320.6	26%	-1.2	-0.4	329.8	-9.2	-2.8
Derechos	247.7	218.0	17%	-29.7	-12.0	207.6	10.4	5.0
Productos	71.7	62.2	5%	-9.5	-13.3	92.8	-30.6	-33.0
Aprovechamientos	13.3	176.3	14%	163.0	1228.2	22.8	153.5	673.3
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	1,158.1	1,253.0	100%	95.0	8.7	1,061.9	191.2	18.0

Al cierre del año, se superó la meta de los ingresos recaudados por el Estado en 9%. Esto significa que se recibieron recursos adicionales por 95 mdp respecto a lo programado en la Ley de Ingresos. Por lo que se refiere al año anterior, se tienen ingresos adicionales por 191 mdp, lo que equivale a un 18% adicional. Estos se integran por 124 mdp de los ingresos propios y 67 de los impuestos federales recaudados.



SEFI
SECRETARÍA DE FINANZAS

INFORME FINANCIERO

DICIEMBRE 2008

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

EGRESOS



II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

Al 31 de diciembre el mercado financiero de Estados Unidos acumuló pérdidas no vistas en muchas décadas. El Dow Jones sufrió la caída más grande desde 1931 (-34% contra -51%). El índice Nasdaq tuvo el peor cierre de su historia con una contracción de -40.5%. La tasa de interés de corto plazo que en 2007 permaneció en torno al 4.5% fue recortada al nivel de 0.25%, y en ciertos lapsos del mes algunos inversionistas en la lucha por proteger su patrimonio pagaron al Departamento del Tesoro por colocar sus capitales. El precio del petróleo crudo (*West Texas Intermediate*) se desplomó -53.5% respecto dato observado el año anterior. El único activo que permaneció en terreno positivo fue la onza de oro con un incremento de 5.2% anual.

El Índice de Precios y Cotizaciones (IPC) de la Bolsa Mexicana de Valores registró una caída de -24.23% en pesos y de -39.18% en términos de dólares, pero resultó comparativamente menor a las pérdidas del rendimiento acumulado anual ocurridas en las bolsas de Sao Paulo y Buenos Aires de -54.82% y de -54.24%, respectivamente.

La inflación anual en diciembre fue de 6.53%, nivel muy similar al registrado en junio de 2001 cuando fue de 6.57%, que representa un incremento de 73.7% respecto al cierre de 2007. El tipo de cambio para solventar obligaciones pagaderas en moneda extranjera terminó el año en una cotización de 13.3983 pesos por dólar (p/d), es decir, una devaluación de 6.7% respecto a la cotización del mes de octubre que fue de 12.5561 p/d. El rendimiento del Certificado de la Tesorería de la Federación (Cete) a 28 días cerró el año a la alza y se ubicó en 8.02%.

El precio promedio de la mezcla mexicana de petróleo crudo de exportación durante los primeros 11 meses del año fue de 89.04 d/b, siguiendo una trayectoria descendente desde julio cuando alcanzó un promedio mensual de 120.25 d/b. De manera análoga, el valor de las exportaciones del energético cayó de 5,131 millones de dólares (mdd) en julio a 1,912 mdd en noviembre, que equivale a un decremento de -62.7% en cinco meses.

En Aguascalientes, en octubre el personal ocupado en la industria manufacturera se redujo en 269 personas, según la Encuesta Industrial Mensual (EIM) levantada por el INEGI en 120 establecimientos que generan aproximadamente el 82% del valor de la producción.

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 - Diciembre 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Dic	Ene-Dic		Ene-Dic	Ene-Dic	
Gasto programable	7,683	11,234	10,219	91%	9,840	9,840	4%
Gasto corriente	6,953	7,640	7,530	99%	6,836	6,836	10%
Recursos fiscales ordinarios	3,514	3,477	3,368	97%	2,851	2,851	18%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,440	3,622	3,622	100%	3,369	3,369	7%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	541	541	100%	616	616	-12%
Gasto de inversión y/o capital	730	3,595	2,689	75%	3,004	3,004	-10%
Recursos fiscales ordinarios	384	780	803	103%	575	575	40%
Aportaciones federales (PEF R33)	346	488	402	82%	322	322	25%
PAFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	170	120	71%	313	313	-62%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	2,156	1,363	63%	293	293	365%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	1,500	1,500	-100%
Gasto no programable	2,178	2,247	2,301	102%	2,008	2,008	15%
Participaciones y aportac. a municipios	1,933	2,001	2,044	102%	1,681	1,681	22%
Recursos fiscales ordinarios	1,436	1,461	1,504	103%	1,236	1,236	22%
Aportaciones federales (PEF R33)	496	540	540	100%	446	446	21%
Servicio de la deuda pública	246	246	258	105%	327	327	-21%
Recursos fiscales ordinarios	246	246	258	105%	269	269	-4%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	0	0	0%	23	23	-100%
PAFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	35	35	-100%
Gasto total	9,862	13,481	12,520	93%	11,848	11,848	6%

(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".

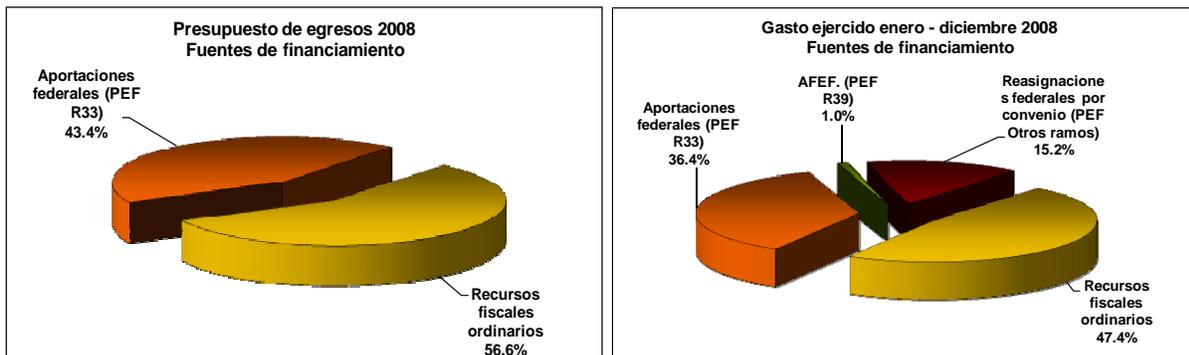


Egresos por Clasificación Económica 2008



- 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 - diciembre de 2008 representa el 81.6 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 18.4 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 - diciembre de 2008 corresponden en un 47.4 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 36.4 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 1.0 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (AFEFE), y el restante 15.2 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.



b) Gasto Corriente

Enero - Diciembre 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Dic	Ene-Dic		Ene-Dic	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	3,514	3,477	3,368	97%	2,851	2,851	18%
Capítulo 1000: Servicios personales	763	749	749	100%	686	686	9%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	132	110	83	75%	72	72	14%
Capítulo 3000: Servicios generales	324	393	379	96%	222	222	71%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,295	2,225	2,157	97%	1,871	1,871	15%
Aportaciones Federales (PEF R33)	3,440	3,622	3,622	100%	3,369	3,369	7%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,440	3,622	3,622	100%	3,369	3,369	7%
FAEB. Educación Básica	2,698	2,847	2,847	100%	2,633	2,633	8%
FASS. Servicios de salud	636	653	653	100%	626	626	4%
FAM-AS. Asistencia Social	48	59	59	100%	51	51	15%
FAET. Educación tecnológica	33	35	35	100%	33	33	5%
FAEA. Educación para adultos	25	27	27	100%	25	25	6%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	541	541	100%	616	616	-12%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	541	541	100%	616	616	-12%
Educación pública	0	541	541	100%	616	616	-12%
Gasto corriente	6,953	7,640	7,530	99%	6,836	6,836	10%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - diciembre de 2008 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 1,210 mdp, representó un incremento nominal del 23.5% respecto del monto ejercido durante 2007.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - diciembre de 2008 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento nominal del 15% 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 - diciembre de 2008 con reasignaciones federales por 541 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 - Diciembre 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Dic	Ene-Dic		Ene-Dic	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	384	780	803	103%	575	575	40%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	17	10	71	724%	21	21	236%
Capítulo 6000: Inversión pública	358	762	723	95%	547	547	32%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	9	9	100%	7	7	31%
Aportaciones Federales (PEF R33)	346	488	402	82%	322	322	25%
Capítulo 6000: Inversión pública	346	488	402	82%	322	322	25%
FISE. Infraestructura social estatal	17	18	17	96%	15	15	16%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	42	72	63	87%	46	46	38%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	46	97	68	70%	47	47	46%
FASP. Seguridad pública	53	93	93	100%	76	76	23%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	188	207	160	77%	139	139	15%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	170	120	71%	313	313	-62%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	170	120	71%	313	313	-62%
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	146	96	66%	32	32	203%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	2	3	112%	73	73	-96%
Apoyo Financiero	0	22	22	99%	40	40	-46%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	2,156	1,363	63%	293	293	365%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	2,156	1,363	63%	293	293	365%
Gobernación	0	8	5	63%	0	0	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	1	1	97%	6	6	-81%
Comunicaciones y Transportes	0	142	97	69%	86	86	14%
Economía	0	16	15	99%	22	22	-30%
Educación Pública	0	524	425	81%	50	50	757%
Salud	0	547	405	74%	12	12	3165%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	225	156	69%	98	98	59%
Desarrollo Social	0	9	8	92%	7	7	23%
Turismo	0	63	45	72%	6	6	694%
Previsiones Salariales y Económicas	0	618	200	32%	0	0	0%
Función Pública	0	5	5	100%	7	7	-36%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	1,500	1,500	-100%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	0	0	0%	1,500	1,500	-100%
Gasto de inversión y/o capital	730	3,595	2,689	75%	3,004	3,004	-10%

(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
Total	227.9

Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original 2008, por normatividad se pudieron ejercer durante este año.



- Al cierre del ejercicio del 2008 de estos recursos y los intereses que a la fecha se generaron, quedaron pendientes por pagar y/o ejercer en 2009:

Concepto	Importe
Recursos federales reasignables 2006	0.0
FAFEF 2007	5.0
FIES 2007	0.0
FEIEF 2007	(0.3)
Apoyo financiero 2007	0.3
Recursos federales reasignables 2007	17.3
Total	22.3

millones de pesos

- Durante el ejercicio 2008 se recibieron recursos (incluyen los intereses generados durante el ejercicio) de los cuales se erogaron y se tiene un saldo por pagar y/o ejercer en el 2009 de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Recibido (C+I)	Erogado	Saldo por pagar
FAFEF 2008	197.6	154.4	43.2
FIES 2007	16.7	16.7	0.0
FIES 2008	71.3	21.1	50.2
Recursos federales reasignables	2,547.8	1,781.1	766.7
Total	2,833.4	1,973.3	860.1

(millones de pesos)

d) Gasto No Programable

Enero - Diciembre 2008

Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	Ejercido			
	Anual	Ene-Dic	Ene-Dic	% Avance	Ene-Dic	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	1,682	1,707	1,761	103%	1,505	1,505	17%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,436	1,461	1,504	103%	1,236	1,236	22%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	246	246	258	105%	269	269	-4%
Aportaciones Federales (PEF R33)	496	540	540	100%	468	468	15%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	496	540	540	100%	446	446	21%
FISM. Infraestructura social municipal	122	129	129	100%	106	106	21%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	374	411	411	100%	339	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 I)	0	0	0	0%	23	23	-100%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	35	35	-100%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	35	35	-100%
Gasto no programable	2,178	2,247	2,301	102%	2,008	2,008	15%

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios al cierre del año 2008, alcanzó los 2,043.7 millones de pesos cifra mayor en términos nominales en un 22 por ciento respecto a la registrada el año anterior.



- El comportamiento de las participaciones entregadas a los municipios respecto a la estacionalidad mensual proporcionada por la S.H.C.P., cerró con un variación del 5 por ciento, lo que significa 68.1 millones de pesos adicionales a lo estimado; mientras que en comparación al año anterior presenta un incremento del 23 por ciento.
- La tendencia de las aportaciones entregadas a los municipios registró un incremento del 21 por ciento respecto a las ejercidas el año anterior.
- El total de recursos efectivamente pagados al 31 de diciembre de 2008 superó en un 6 por ciento el presupuesto estimado por la SHCP.
- Durante diciembre un total de 42.7 millones de pesos fueron autorizados como apoyo extraordinario a los municipios del interior del Estado, a excepción del Municipio de Jesús María.
- El pasado 19 de diciembre, la SHCP publicó en el Diario Oficial de la Federación el acuerdo en donde se da conocer el monto estimado que recibirá cada entidad federativa por concepto de Participaciones Ramo 28 y Aportaciones Ramo 33 por el ejercicio fiscal 2009, de lo cual se desprende que los Municipios del Estado de Aguascalientes recibirán 1,990 millones de pesos por dichos conceptos, lo que representa 11 millones de pesos menos respecto a lo entregado el año anterior, así como 8 millones de pesos más en relación a lo aprobado en el Presupuesto de Egresos del Estado para el ejercicio 2009.

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

Enero - Diciembre 2008

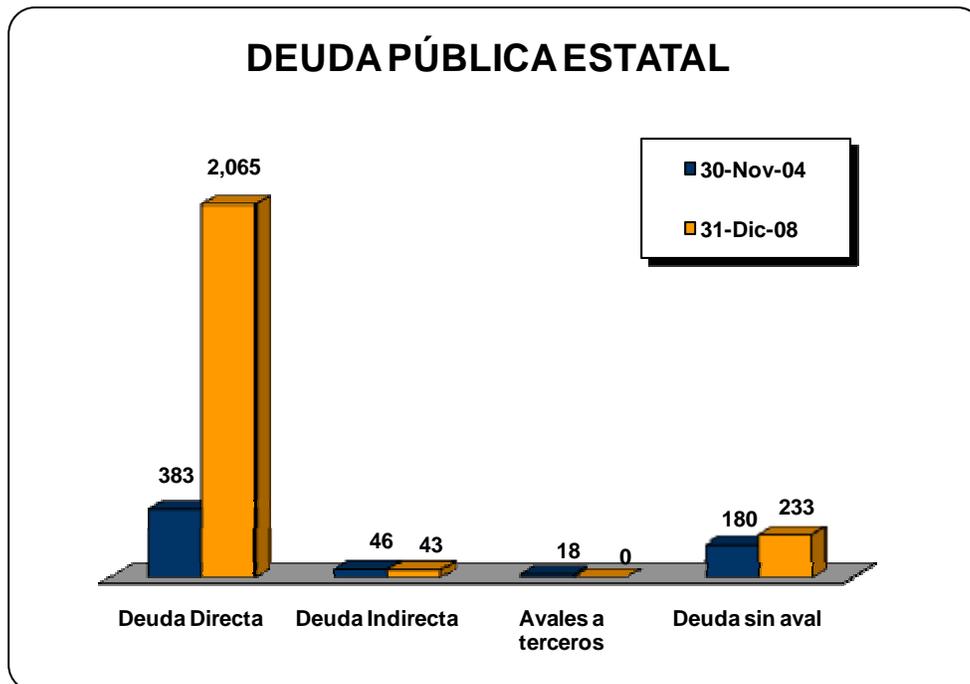
Concepto	2008				2007		% Variac. 08 / 07
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Dic	Ene-Dic		Ene-Dic	Ene-Dic	
1: Aguascalientes, mejor calidad de vida	4,631	7,474	6,688	89%	5,867	5,867	14%
01: Educación para el desarrollo personal	3,643	5,023	4,801	96%	4,102	4,102	17%
02: Campo y ambiente sostenible	130	156	156	100%	138	138	13%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	200	317	301	95%	243	243	24%
04: Infraestructura y equipamiento integral	658	1,977	1,430	72%	1,383	1,383	3%
2: Aguascalientes, mayor seguridad social	1,904	2,468	2,332	94%	3,080	3,080	-24%
05: Salud con calidad y calidez	979	1,458	1,326	91%	855	855	55%
06: Desarrollo humano y social	331	309	308	100%	252	252	22%
07: Cohesión y dinámica poblacional	54	101	101	100%	1,533	1,533	-93%
08: Gobernabilidad	11	11	11	100%	9	9	17%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	524	581	578	100%	425	425	36%
10: Participación democrática	7	7	7	100%	7	7	3%
3: Aguascalientes, bienestar económico	316	400	398	99%	290	290	37%
11: Economía con rostro humano y competitividad	316	400	398	99%	290	290	37%
4: Aguascalientes, un buen gobierno	680	655	606	93%	489	489	24%
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	680	655	606	93%	489	489	24%
Otros órdenes de gobierno	2,331	2,485	2,497	100%	2,122	2,122	18%
Otros órdenes de gobierno	2,331	2,485	2,497	100%	2,122	2,122	18%
Gasto total	9,862	13,481	12,520	93%	11,848	11,848	6%

(millones de pesos)



- El gasto ejercido en el período enero - diciembre de 2007 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 49.5 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 26.0 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.4 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.1 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 17.9 por ciento del total.
- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – diciembre de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 53.4 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18.6 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 3.2 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.8 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 19.9 por ciento del total.

II.3 Informe de Deuda Pública



- Durante diciembre el municipio de Aguascalientes contrato y dispuso del crédito por \$80 millones de pesos con el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, los cuales serán destinados a adquirir vehículos y equipo para seguridad pública, dicho financiamiento es por un plazo de 24 meses, con pagos mensuales de capital e

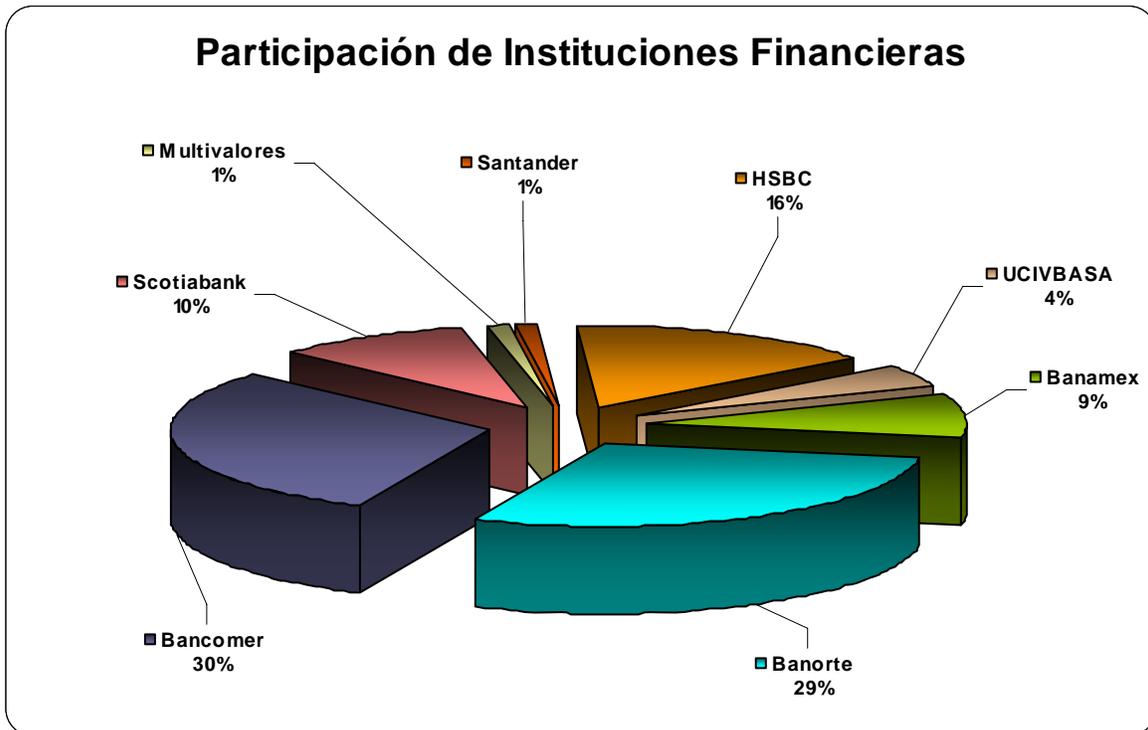


interés, fideicomitiendo el 1.30% de sus participaciones y con una tasa de interés fija del 9.80%.

- Así mismo, durante diciembre el municipio de Rincón de Romos, contrato y dispuso del crédito por \$7'000,000.00 de pesos, con Banobras S.N.C., los cuales serán destinados a realizar diversas obras públicas productivas, dicho financiamiento es por un plazo de 22 meses, con 2 meses de gracias para el pago de capital y con una tasa de interés de TIIE + 1.82.
- El acumulado a diciembre de 2008 de las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$71.6 millones, equivalente al 99.5% de lo presupuestado (\$72 millones) y en total de deuda pública estatal se han pagado \$140.2 millones de pesos.
- Durante diciembre la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 216 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 diciembre del presente año fue de 1.35%, treinta y cinco puntos base por abajo de la meta del 1.7% establecida para el 2008. En promedio en el 2008 dicho indicador es del 1.53%, diecisiete puntos base por abajo de la meta.
- El pago de intereses, comisiones y gastos de la Deuda Directa en Diciembre de 2008 fue por la cantidad de \$26.9 millones, y en total en el 2008 se pagaron \$186 millones, 7% por arriba de lo presupuestado en este rubro para este año (\$173.9 millones), este incremento se debió principalmente al aumento en las tasas de interés domesticas a partir de junio, provocando un mayor pago de intereses.



II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en diciembre una tasa ponderada promedio de interés de 8.284% lo que significó estar un 1.033 de la meta mensual (CETES 28 días = 8.0171%). En cifras promedio durante el 2008 se obtuvo una tasa ponderada promedio de 7.86% mientras que el promedio anual de los Cetes a 28 días fue de 7.68, quedando por arriba en 1.03 de la meta establecida de obtener al menos la misma tasa de referencia.
- En diciembre se realizaron 3,201 pagos, de los cuales el 99% fue mediante transferencias electrónicas y el 1% por medio de cheques. De forma anual se realizaron en total 21,001 pagos de los cuales fueron 20,113 pagos electrónicos y 888 cheques, esto es 96% de forma electrónica consiguiendo la meta planteada de por lo menos el 80% de forma electrónica.