

<b>ÍNDICE:</b>	<b>Pag.</b>
<b><i>I.- Ingresos</i></b>	<b>2</b>
<b><i>II.- Egresos</i></b>	<b>6</b>
<b><i>III.- Catastro</i></b>	<b>15</b>
<b><i>IV.- Jurídica</i></b>	<b>17</b>
<b><i>V.- Política Fiscal y Hacendaría</i></b>	<b>19</b>
<b><i>VI.- Administrativa</i></b>	<b>20</b>

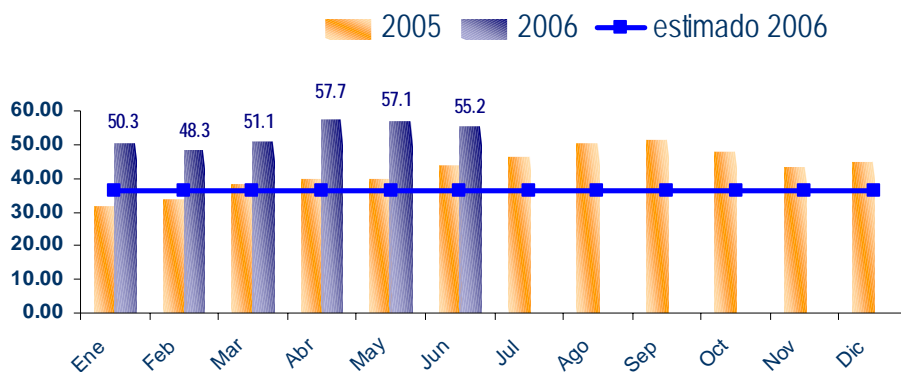
**I.- SUBSECRETARIA DE INGRESOS**
**I.1 Marco macroeconómico.**
**Marco macroeconómico observado y expectativa 2006**

	2005	2006	2006		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa/1
<b>Producto Interno Bruto</b>					
Crecimiento Real (%)	2.72	3.60	5.49	Ene-Mar	4.58
<b>Inflación</b>					
Diciembre/diciembre	3.05	3.00	3.18	Jun-Jun	3.36
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	10.88	11.40	10.9	Ene-Jun	11.23
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	9.42	8.90	7.34	Ene-Jun	7.20
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	0.74	-2.20	-0.52	Ene-Mar	-0.86
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	-0.14	0.00	2.87	Ene-Mar	0.06
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	40.54	36.50	53.27	Ene-Jun	52.63

Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2005 y 2006 aprobados por el Congreso de la Unión

/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Junio de 2006

En general el desempeño macroeconómico del país en lo que va del año se ha comportado conforme lo previsto, incluso en algunos indicadores mejor que las estimaciones oficiales. Salvo la inflación, se espera que al cierre del año se superen las metas fijadas en los Criterios Generales de Política Económica. Destaca por su importancia en las finanzas públicas estatales, el nivel histórico del precio del petróleo y la posibilidad de alcanzar el crecimiento económico más alto de los últimos 6 años.

**Comportamiento del precio del petróleo  
2005-2006 y estimación oficial 2006**


## I.2 Ingresos totales

### RECAUDACION AL MES DE JUNIO COMPARATIVO VS EL PRESUPUESTO FEDERAL Y LEY DE INGRESOS

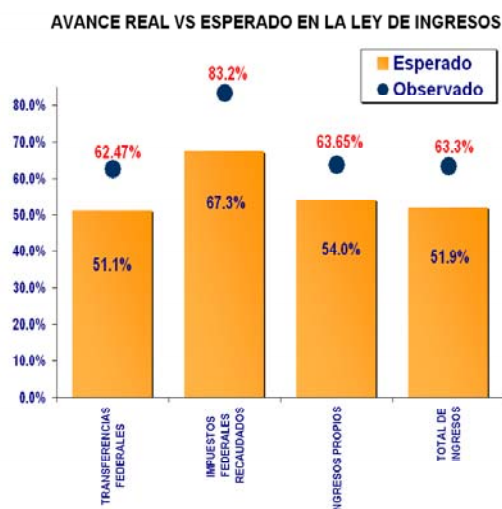
Concepto	Presupuesto 2006		Ingresos 2006 Recibidos 2)	Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento 2006 vs 2005	
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Mdp	%	Mdp	%	2005	mdp	%	
	<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>6,823.3</b>	<b>6,820.7</b>	<b>4,262.7</b>	<b>766.5</b>	<b>21.9</b>	<b>772.6</b>	<b>22.1</b>	<b>3,608.4</b>	<b>654.3</b>	<b>18.1</b>
Fondo General de Participaciones	2,650.0	2,688.9	1,722.5	314.0	22.3	334.4	24.1	1,340.7	381.8	28.5	
Fondo de Fomento Municipal	365.4	370.7	231.8	37.9	19.5	40.7	21.3	185.6	46.2	24.9	
Ramo 33	3,540.9	3,494.0	2,145.1	400.9	23.0	377.8	21.4	1,966.3	178.8	9.1	
Ramo 39 (PAFEF)	216.8	216.8	135.0	16.7	14.1	16.7	14.1	93.7	41.3	n.a	
IEPS	50.2	50.2	28.3	-3.0	-9.7	3.0	12.0	22.1	6.3	28.3	
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>287.2</b>	<b>287.2</b>	<b>239.0</b>	<b>45.7</b>	<b>23.6</b>	<b>45.7</b>	<b>23.6</b>	<b>224.3</b>	<b>14.7</b>	<b>6.5</b>	
Tenencia Federal	164.1	164.1	155.6	17.2	12.5	17.2	12.5	170.2	-14.6	-8.6	
ISAN	55.2	55.2	43.3	17.9	70.6	17.9	70.6	27.7	15.7	56.8	
Coordinación Fiscal	67.9	67.9	40.1	10.5	35.4	10.5	35.4	26.5	13.6	51.5	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>339.0</b>	<b>339.0</b>	<b>215.8</b>	<b>32.6</b>	<b>17.8</b>	<b>32.6</b>	<b>17.8</b>	<b>247.9</b>	<b>-32.2</b>	<b>-13.0</b>	
Impuestos	143.6	143.6	75.4	15.7	26.2	15.7	26.2	53.1	22.3	42.0	
Derechos	144.5	144.5	113.1	16.4	16.9	16.4	16.9	150.9	-37.8	-25.1	
Productos	40.5	40.5	21.8	0.7	3.4	0.7	3.4	33.9	-12.1	-35.8	
Aprovechamientos	10.4	10.4	5.5	-0.1	-2.0	-0.1	-2.0	10.0	-4.5	-45.2	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>7,449.5 1)</b>	<b>7,446.8</b>	<b>4,717.5</b>	<b>844.8</b>	<b>21.8</b>	<b>850.9</b>	<b>22.0</b>	<b>4,080.7</b>	<b>636.8</b>	<b>15.6</b>	

Nota:

/1 No se incluyen los -92 Mdp de endeudamiento neto, ni los 110.9 Mdp del Saldo del Ejercicio Fiscal Anterior, así como los ingresos propios de las Entidades Paraestatales.

Al mes de junio han obtenido ingresos por 4,717.5 mdp, que representa 63% de avance de las metas de la Ley de Ingresos. Esta diferencia respecto al presupuesto, que incluye la estimación federal para el Estado, es de 22%, y equivale a 845 mdp adicionales, que se componen en 90% de transferencias federales básicamente de los ramos 28 y 33 y el resto de ingresos recaudados.

Con respecto al primer semestre de 2005, el total de ingresos es superior en 637 mdp, cantidad que equivale a 16%, estos recursos adicionales se integran básicamente con 668 mdp derivados de las transferencias federales y una caída de 38 mdp en los Derechos debido al programa de plqueo efectuado en 2005.





**I.2.1 Fondo General de Participaciones.-** En relación a lo proyectado por la SHCP a este mes, se han recibido 314 mdp adicionales, que equivalen a 22%. Este resultado obedece al primer ajuste cuatrimestral 2006, así como al incremento en la recaudación de IVA e ISR, y al alto precio del petróleo.

Durante el mes que concluye, el precio del crudo superó, ampliamente, la referencia de 36.5 dólares en que está sustentada la estimación federal, ubicándose en un promedio de 55.2 dólares por barril; casi 19 dólares más. Este resultado es favorable para los Estados, ya que mejora la expectativa de mayores recursos por la vía de las participaciones y FIES en los siguientes meses.

**I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-** Al mes de junio, se recibieron 232 mdp, superando en 20% la cifra presupuestada por la federación. En relación al comportamiento del año anterior se tiene un incremento de casi 25%, lo que representa 46 mdp adicionales. El mayor crecimiento respecto a la Recaudación Federal Participable y al Fondo General esta directamente relacionado a la eficiencia recaudatoria en predial y agua por los municipios.

**I.2.3 Ramo 33.-** Los recursos han superado en 401 mdp lo presupuestado por la SHCP, debido exclusivamente a mayores transferencias para el fondo de educación básica. Estos recursos corresponden a un adelanto para cubrir los servicios personales del periodo vacacional, que abarca los meses de julio y agosto.

En relación a 2005, se tiene una diferencia de 179 mdp adicionales, que representan un incremento de 9% nominal.

### I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE JUNIO  
COMPARATIVO VS LEY DE INGRESOS  
(Millones de pesos)**

Concepto	Ley de Ingresos 2006	Avance vs. meta anual	Ingresos 2006	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2005	Crecimiento 2006 vs 2005	
					Mdp	%		mdp	%
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>287.2</b>	<b>83.2%</b>	<b>239.0</b>	<b>53%</b>	<b>45.7</b>	<b>23.6</b>	<b>224.3</b>	<b>14.7</b>	<b>6.5</b>
Tenencia Federal	164.1	94.8%	155.6	34%	17.2	12.5	170.2	-14.6	-8.6
ISAN	55.2	78.5%	43.3	10%	17.9	70.6	27.7	15.7	56.8
Coordinación Fiscal	67.9	59.1%	40.1	9%	10.5	35.4	26.5	13.6	51.5
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>339.0</b>	<b>63.7%</b>	<b>215.8</b>	<b>47%</b>	<b>32.6</b>	<b>17.8</b>	<b>247.9</b>	<b>-32.2</b>	<b>-13.0</b>
Impuestos	143.6	52.5%	75.4	17%	15.7	26.2	53.1	22.3	42.0
Derechos	144.5	78.3%	113.1	25%	16.4	16.9	150.9	-37.8	-25.1
Productos	40.5	53.8%	21.8	5%	0.7	3.4	33.9	-12.1	-35.8
Aprovechamientos	10.4	52.5%	5.5	1%	-0.1	-2.0	10.0	-4.5	-45.2
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>626.2</b>	<b>72.6%</b>	<b>454.8</b>	<b>100%</b>	<b>78.3</b>	<b>20.8</b>	<b>472.3</b>	<b>-17.5</b>	<b>-3.7</b>

La Recaudación de ingresos propios e impuestos coordinados en el primer semestre del año se comporta favorablemente, fueron contados 455 mdp; que equivale a 21% más de lo esperado en Ley de Ingresos para el periodo. Es de destacar el comportamiento del ISAN y los ingresos por Coordinación Fiscal que crecieron 71% y 35% respectivamente. El rubro de impuestos presenta también un incremento significativo, del orden de 26%, motivado fundamentalmente por la recaudación del Impuesto Sobre Nóminas.

#### I.3.1 Impuesto Sobre Nóminas.-

Al mes de junio, de los vencimientos de abril y mayo se logró una recaudación promedio de 11.3 Mdp, con lo cual no existen riesgos de incumplimiento de la meta establecida en Ley de Ingresos, fijada en 82.5 Mdp, ya que se recaudarían alrededor de 90 Mdp.

Sector	Declaraciones	Importe
Gobierno Estatal	95	5,222,811.0
Gobierno Federal	28	1,413,782.0
Iniciativa Privada	8,880	14,842,418.0
Gobierno Municipal	14	1,126,958.0
<b>Total general</b>	<b>9,017</b>	<b>22,605,969.0</b>

Lugar	Declaraciones
Internet	1,469
SEFI	1,744
Ventanilla bancaria	8,589
<b>Total general</b>	<b>11,802</b>

Por otra parte, es destacable que el 85% de los pagos se realizó por medios electrónicos, lo cual constituye una clara muestra de la aceptación de los contribuyentes por utilizar el Internet y no acudir a las oficinas recaudadoras.

## II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

### II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

Al cierre de este mes, la Reserva Federal, autoridad monetaria de Estados Unidos, incrementó a 5.25% la tasa de interés de corto plazo como medida preventiva para controlar la inflación. La persistente alza de los precios de los energéticos, especialmente de la gasolina, comienza a impactar desfavorablemente la venta de automóviles en ese país (cayó -9.7% en mayo respecto al promedio observado en el primer trimestre), mientras que una tasa de interés cada vez más alta afecta ya a la construcción (estancada en abril y mayo después de crecer 3.3% los primeros tres meses del año).

En México, las condiciones de estabilidad macroeconómica prevalecieron, con una inflación de 3.18% (junio-junio), tasa de interés de 7.02% (sin cambio respecto a mayo), tipo de cambio en alrededor de 11.39 pesos por dólar, es decir, movimientos dentro del rango previsto al inicio del año. No obstante, el Índice de Precios y Cotizaciones de la Bolsa Mexicana de Valores aún no se recupera del todo y se situó -7.26% abajo del nivel observado en abril.

Por otro lado, PEMEX informó que obtuvo un superávit de 12 mil millones de dólares durante los primeros cinco meses del año, lo que representa un incremento de 43% respecto al mismo lapso de 2005. En particular, en mayo de este año los ingresos por exportación de la paraestatal ascendieron a la suma histórica de 3,621 millones de dólares.

En Aguascalientes, la tendencia positiva de la economía durante el primer trimestre, aparentemente se estancó en abril. En ese mes, el valor de la producción de la industria manufacturera cayó -2.7% respecto al dato del mismo mes del año pasado, sobresaliendo el decremento de -29% en la manufactura de maquinaria y equipo. Asimismo, la industria maquiladora reportó una disminución de -6.3% de su valor bruto de exportación, mientras que el comercio, se estancó respecto al nivel observado en marzo. Excepcionalmente, la industria de la construcción aumentó 9.75% en términos anuales.

En mayo, se generaron 720 empleos permanentes, según los registros del IMSS. En junio, la inflación se ubicó en 4.47%, es decir, 1.29 puntos porcentuales por encima del promedio nacional.

La inversión extranjera directa (IED) en Aguascalientes durante 2005 ascendió a 55,705.6 miles de dólares (mdd) contra 235,526.8 mdd en 2004, lo que significa una disminución de -76.3%, destacando la caída de -73.8% observado en la industria manufacturera, según la Secretaría de Economía y el INEGI.



## II.2 Informe de Egresos

### II.2.1 Egresos totales

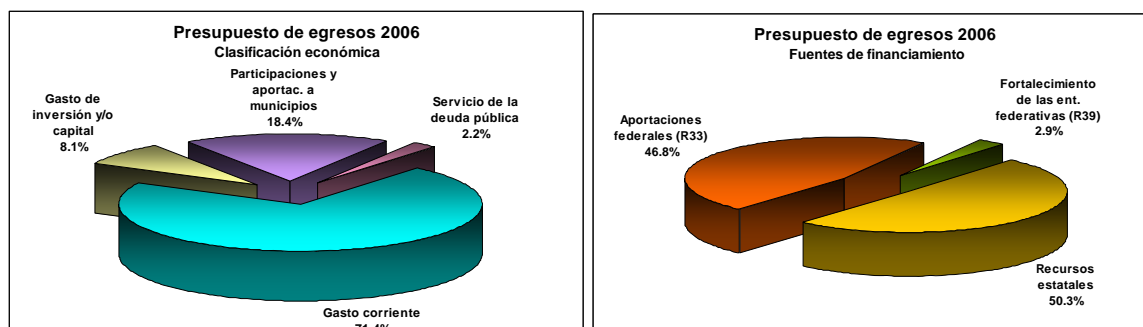
Enero - Junio 2006

Concepto	2 0 0 6				2 0 0 5		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun	% Avance	Ene-Jun	Anual	
<b>Gasto programable</b>	<b>6,006</b>	<b>3,633</b>	<b>3,862</b>	<b>106%</b>	<b>3,230</b>	<b>7,017</b>	<b>20%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>5,395</b>	<b>3,003</b>	<b>3,259</b>	<b>109%</b>	<b>2,831</b>	<b>5,533</b>	<b>15%</b>
Recursos estatales	2,432	1,196	1,191	100%	1,007	2,257	18%
Aportaciones federales (R33)	2,963	1,568	1,828	117%	1,660	2,851	10%
Reasignaciones federales (otros ramos)	0	240	240	100%	164	425	46%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>611</b>	<b>630</b>	<b>603</b>	<b>96%</b>	<b>398</b>	<b>1,483</b>	<b>51%</b>
Recursos estatales	246	148	143	97%	180	810	-21%
Aportaciones federales (R33)	195	84	82	97%	73	179	12%
Fortalecimiento de las ent. federativas (R39)	170	281	263	94%	145	428	82%
Reasignaciones federales (otros ramos)	0	118	115	98%	0	66	29002%
<b>Gasto no programable</b>	<b>1,555</b>	<b>716</b>	<b>915</b>	<b>128%</b>	<b>750</b>	<b>1,452</b>	<b>22%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>1,391</b>	<b>683</b>	<b>825</b>	<b>121%</b>	<b>699</b>	<b>1,349</b>	<b>18%</b>
Recursos estatales	1,008	495	624	126%	516	992	21%
Aportaciones federales (R33)	383	188	201	107%	183	357	10%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>164</b>	<b>32</b>	<b>90</b>	<b>278%</b>	<b>52</b>	<b>103</b>	<b>74%</b>
Recursos estatales	117	32	90	278%	52	103	74%
Fortalecimiento de las ent. federativas (R39)	47	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto total</b>	<b>7,560</b>	<b>4,349</b>	<b>4,777</b>	<b>110%</b>	<b>3,980</b>	<b>8,469</b>	<b>20%</b>

(millones de pesos)

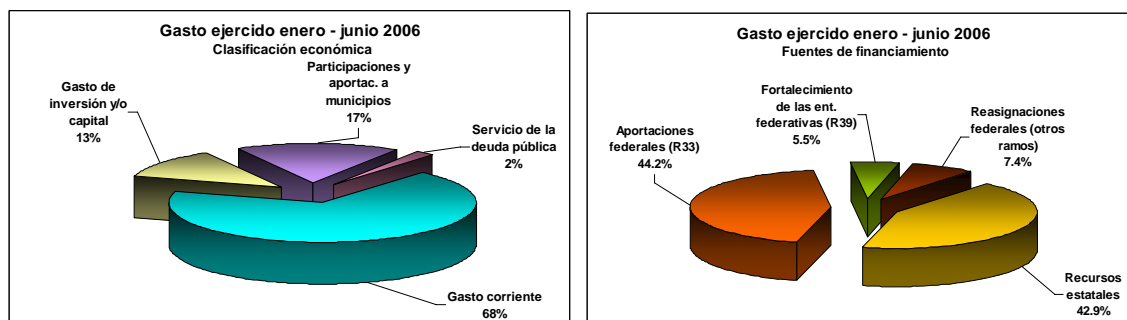
- Este informe no incluye los egresos que realizan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2006 por 7,560 mdp no incluye las reasignaciones federales a través de convenios ni el FIES, toda vez que estos conceptos se incorporan al ejercicio presupuestal en el curso del año y se incluyen 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".

## Estructura del Presupuesto de Egresos 2006



- En el presupuesto de egresos para 2006, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 79.5 por ciento del total, mientras que el gasto no programable representa el restante 20.5 por ciento.
- Para 2006 el gasto total se programó utilizando recursos estatales por el 50.3 por ciento del total, aportaciones federales del Ramo 33, equivalentes al 46.8 por ciento y recursos del programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF) con el restante 2.9 por ciento.

## Estructura del Gasto Ejercido en Enero – Junio de 2006



- El gasto programable ejercido en el período enero – junio de 2006 representa el 80.8 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 19.2 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período enero - junio corresponden en un 42.9 por ciento a recursos estatales, 44.2 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 5.5 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF), y el restante 7.4 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.



**II.2 Gasto Corriente**
**Enero - Junio 2006**

Concepto	2 0 0 6				2 0 0 5		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun	% Avance	Ene-Jun	Anual	
<b>Recursos estatales</b>	<b>2,432</b>	<b>1,196</b>	<b>1,191</b>	<b>100%</b>	<b>1,007</b>	<b>2,257</b>	<b>18%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	627	269	269	100%	261	563	3%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	78	29	24	82%	53	92	-55%
Capítulo 3000: Servicios generales	176	93	87	93%	75	210	16%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	1,550	804	811	101%	619	1,391	31%
<b>Aportaciones Federales (R33)</b>	<b>2,963</b>	<b>1,568</b>	<b>1,828</b>	<b>117%</b>	<b>1,660</b>	<b>2,851</b>	<b>10%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,963	1,568	1,828	117%	1,660	2,851	10%
FAEB. Educación Básica	2,287	1,294	1,536	119%	1,380	2,208	11%
FASS. Servicios de salud	573	248	264	106%	250	544	6%
FAM-AS. Asistencia Social	50	0	0	0%	0	45	0%
FAET. Educación tecnológica	30	14	16	111%	18	31	-12%
FAEA. Educación para adultos	23	11	12	101%	12	23	-4%
<b>Reasignaciones federales (otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>100%</b>	<b>164</b>	<b>425</b>	<b>46%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	240	240	100%	164	425	46%
Agricultura, Ganadería, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	2	2	-100%
Educación pública	0	240	240	100%	162	420	48%
Salud	0	0	0	0%	0	1	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	3	0%
<b>Gasto corriente</b>	<b>5,395</b>	<b>3,003</b>	<b>3,259</b>	<b>109%</b>	<b>2,831</b>	<b>5,533</b>	<b>15%</b>

(millones de pesos)

- El presupuesto previsto en 2006 con recursos estatales para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suma 881 mdp, representa un incremento nominal del 1.8% respecto del monto ejercido durante 2005.
- Por su parte el presupuesto previsto en 2006 con recursos estatales para el capítulo 4000 representa un incremento nominal del 11.4% respecto de 2005, lo que se explica por los incrementos adicionales otorgados a las instituciones de educación y salud.
- El gasto erogado en el período enero - junio de 2006 con reasignaciones federales por 240 mdp de educación pública, se refieren principalmente a los recursos transferidos por SEP a la UAA y a la UPA.

**II.2.3 Gasto de Inversión y/o Capital**

Enero - Junio 2006

Concepto	2 0 0 6				2 0 0 5		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido Ene-Jun	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Jun			Ene-Jun	Anual	
<b>Recursos estatales</b>	<b>246</b>	<b>148</b>	<b>143</b>	<b>97%</b>	<b>180</b>	<b>810</b>	<b>-21%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	10	7	3	35%	2	25	69%
Capítulo 6000: Inversión pública	230	134	134	100%	172	778	-22%
Capítulo 7000: Inversión financiera	6	6	6	100%	6	6	-1%
<b>Aportaciones Federales (R33)</b>	<b>195</b>	<b>84</b>	<b>82</b>	<b>97%</b>	<b>73</b>	<b>179</b>	<b>12%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	195	84	82	97%	73	179	12%
FAISE. Infraestructura social estatal	13	6	4	70%	3	12	25%
FAM-AS. Asistencia Social	0	0	1	0%	0	0	0%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	52	25	23	93%	16	38	47%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	57	8	8	100%	8	53	-1%
FASP. Seguridad pública	72	45	45	100%	46	76	-1%
<b>Fortalecimiento de las ent. federativas (R39)</b>	<b>170</b>	<b>281</b>	<b>263</b>	<b>94%</b>	<b>145</b>	<b>428</b>	<b>82%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	170	281	263	94%	145	428	82%
PAFEF. Prog. De apoyos al fortalecimiento de las EF	170	126	114	91%	94	275	22%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	155	149	96%	51	152	191%
<b>Reasignaciones federales (otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>118</b>	<b>115</b>	<b>98%</b>	<b>0</b>	<b>66</b>	<b>29002%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	118	115	98%	0	66	29002%
Gobernación	0	1	0	7%	0	0	0%
Comunicaciones y Transportes	0	57	56	99%	0	0	0%
Economía	0	1	1	100%	0	6	956%
Educación Pública	0	1	1	100%	0	0	0%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	1	-100%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	55	55	100%	0	45	0%
Desarrollo Social	0	1	0	0%	0	0	0%
Turismo	0	0	0	100%	0	13	26578%
Función Pública	0	1	1	100%	0	0	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>611</b>	<b>630</b>	<b>603</b>	<b>96%</b>	<b>398</b>	<b>1,483</b>	<b>51%</b>

(millones de pesos)

- En 2005 los recursos erogados en el capítulo 6000 Inversión pública incluyen el endeudamiento contratado por 500 mdp, mientras que en el presupuesto para 2006 este capítulo disminuye en razón de que no se contempla endeudamiento adicional.
- Al cierre de 2005 había recursos pendientes de ser ejercidos del PAFEF por 64 mdp, de los cuales al cierre de junio se han ejercido 33.3 mdp que representan el 52% de avance y del FIES por 109 mdp, de los cuales se han ejercido 104 mdp que representa el 95% de avance. Estos recursos no se incluyen en el presupuesto 2006, sin embargo por normatividad federal deberán ser ejercidos en su totalidad durante el primer semestre de este año.
- Según la Ley de Ingresos aprobada para 2006, se recibirán este año 217 mdp del programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF) mientras que en el Presupuesto de Egresos sólo se incluyen 170 mdp en el capítulo 6000 Inversión Pública; ello en razón de que la diferencia, es decir 47 mdp, se incluyen en el capítulo 9000 Servicio de la deuda pública, con el propósito de complementar los pagos por amortizaciones al capital de deuda pública.

**II.2.4 Gasto No Programable**

Enero - Junio 2006

Concepto	2 0 0 6				2 0 0 5		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido Ene-Jun	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Jun			Ene-Jun	Anual	
<b>Recursos estatales</b>	<b>1,125</b>	<b>528</b>	<b>714</b>	<b>135%</b>	<b>567</b>	<b>1,095</b>	<b>26%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,008	495	624	126%	516	992	21%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	117	32	90	278%	52	103	74%
<b>Aportaciones Federales (R33)</b>	<b>383</b>	<b>188</b>	<b>201</b>	<b>107%</b>	<b>183</b>	<b>357</b>	<b>10%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	383	188	201	107%	183	357	10%
FAISM. Infraestructura social municipal	94	47	57	121%	53	89	7%
FAFM. Fortalecimiento Municipal	289	141	144	102%	130	269	11%
<b>Fortalecimiento de las ent. federativas (R39)</b>	<b>47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	47	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>1,555</b>	<b>716</b>	<b>915</b>	<b>128%</b>	<b>750</b>	<b>1,452</b>	<b>22%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones federales entregados a municipios durante el primer semestre del año, alcanzó los 824.6 millones de pesos, cifra superior en términos nominales en un 18 por ciento respecto a la registrada en el mismo período 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 un incremento del 12 por ciento, el cual representa 66 millones de pesos adicionales a lo estimado.
- El total de recursos efectivamente pagados al 30 de junio de 2006 registran un avance del 58% respecto al presupuesto anual proyectado por la S.H.C.P.
- Los datos definitivos del II Censo de Población y Vivienda INEGI 2005 fueron aplicados al cálculo de los coeficientes de distribución de los Fondos Municipales, a partir del mes de junio.
- La variación en los coeficientes de participación se mantienen en un rango de +/- 2%, sin embargo sobresale el incremento en los Municipios de San Francisco de los Romo (6.5%) y Jesús María (6.4%), así como el decremento en el Municipio de Calvillo (-5.54%).

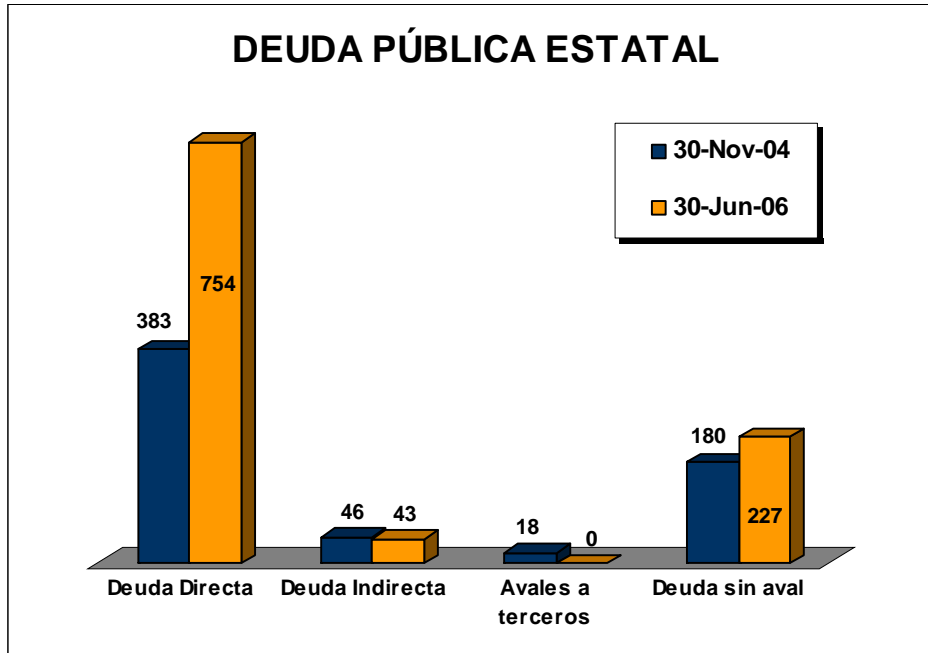
**II.2.5 Directrices y Retos del Plan de Desarrollo del Estado 2004 - 2010**
**Enero - Junio 2006**

Concepto	2006				2005		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido Ene-Jun	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Jun			Ene-Jun	Anual	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>3,838</b>	<b>2,566</b>	<b>2,850</b>	<b>111%</b>	<b>2,315</b>	<b>4,814</b>	<b>23%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	2,999	1,891	2,135	113%	1,825	3,302	17%
02: Campo y ambiente sostenible	104	62	63	102%	103	419	-38%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	163	101	101	100%	87	191	16%
04: Infraestructura y equipamiento integral	571	513	550	107%	301	902	83%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>1,397</b>	<b>626</b>	<b>640</b>	<b>102%</b>	<b>642</b>	<b>1,488</b>	<b>0%</b>
05: Salud con calidad y calidez	770	344	361	105%	326	721	11%
06: Desarrollo humano y social	226	87	78	89%	66	227	18%
07: Cohesión y dinámica poblacional	24	13	13	97%	10	23	29%
08: Gobernabilidad	9	4	4	98%	63	148	-94%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	359	174	181	104%	168	346	8%
10: Participación democrática	9	4	4	99%	10	24	-61%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>158</b>	<b>120</b>	<b>116</b>	<b>97%</b>	<b>38</b>	<b>130</b>	<b>207%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	158	120	116	97%	38	130	207%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>488</b>	<b>193</b>	<b>185</b>	<b>96%</b>	<b>123</b>	<b>310</b>	<b>50%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	488	193	185	96%	123	310	50%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>1,681</b>	<b>845</b>	<b>986</b>	<b>117%</b>	<b>861</b>	<b>1,726</b>	<b>14%</b>
Otros órdenes de gobierno	1,681	845	986	117%	861	1,726	14%
<b>Gasto total</b>	<b>7,560</b>	<b>4,349</b>	<b>4,777</b>	<b>110%</b>	<b>3,980</b>	<b>8,469</b>	<b>20%</b>

(millones de pesos)

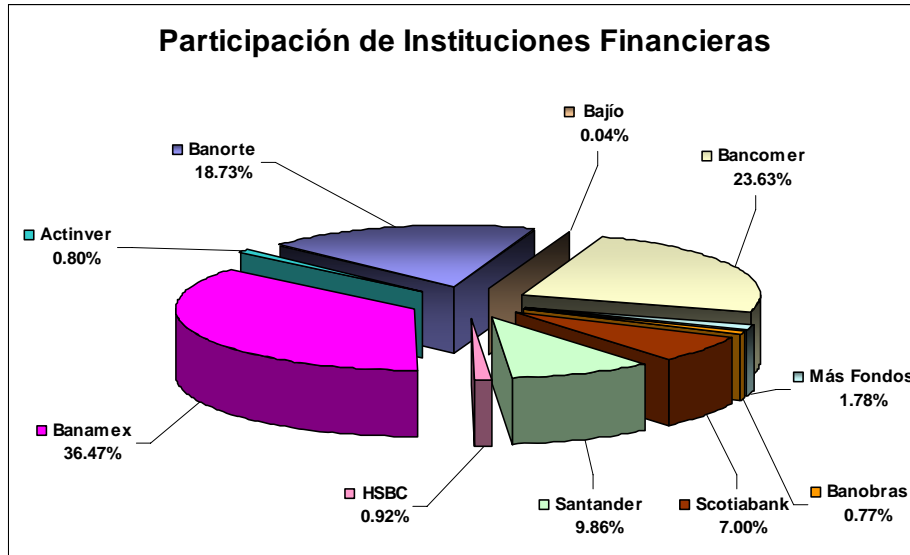
- A partir de 2005 el presupuesto de egresos también se presenta bajo la estructura de Directrices y Retos que emanan del Plan de Desarrollo de Estado de Aguascalientes.
- El gasto ejercido en 2005 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 57 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 19 por ciento del total.
- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero - mayo de 2006 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 57 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 15 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 23 por ciento del total.

### II.3 Informe de Deuda Pública



- A junio de 2006 las amortizaciones de deuda directa acumuladas son por \$57.7 millones, y en total en el primer semestre del año se han pagado \$86 millones de deuda pública estatal.
- Durante junio el Instituto de Salud del Estado de Aguascalientes contrato una cobertura de tipo de cambio con Bancomer, para el crédito que tiene en dólares con Banobras, con esto el ISEA fijo el tipo de cambio para el próximo pago de octubre en \$11.40 pesos por dólar, pagando una prima de \$66,000 pesos.
- Durante junio la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 102 días de participaciones federales.
- El servicio de la deuda en relación al gasto total fue en mayo de 0.47%, casi la mitad de la meta del 1% establecida en el presupuesto, esto derivado que el gasto del gobierno se incremento durante junio, provocado principalmente por el pago adelantado por vacaciones a los maestros.
- El Servicio de la deuda acumulado en el 2006 es por la cantidad de \$32.4 millones, equivalente al 45% de lo presupuestado.

## II.4 Informe de Tesorería



- Se experimentó volatilidad en los mercados provocada por los informes del presidente de la Fed y del alza de un cuarto de punto en la tasa de referencia, así como por la cercanía de las elecciones en México.
- Se obtuvo una tasa ponderada promedio de interés de 7.15% lo que significó estar un 1.019 de la meta mensual (CETES 28 días = 7.02%)
- En junio se realizaron 1941 pagos a proveedores de los cuales el 90% fueron mediante transferencia electrónica.



### III.- DIRECCIÓN GENERAL DE CATASTRO

**III. 1.- Principales Indicadores.** Dentro de los principales indicadores de Catastro destacan los siguientes:

Concepto	No. de Trámites del mes	No de Trámites acumulado	Avance programado acumulado	Avance real acumulado
Traslados de Dominio	3.578	18.448	50.00 %	54.26%
Manifestaciones	703	4.658	50.00%	58.23%
Levantamientos Topográficos	48	229	50.00%	41.64%
Avalúos Comerciales	51	165	48.00%	55.00%
Avalúos Catastrales	3.765	19.457	50.00%	51.20%
Cuentas vinculadas con el folio real de Registro Público.	0	1.386	50.00%	11.55%

**III. 2.- Personal de Catastro.** La plantilla del personal ha disminuido en un 9.72 % con respecto al año 2005.

Indicador	Año 2005	Año 2006	% Variación
Personal activo	72	65	-9.72%

**III. 3.- Predios del Estado.-** Al mes de Junio se cuenta con 412,244 cuentas catastrales en el Estado de Aguascalientes, según detalle a continuación:

**Cantidad de Predios/ Cuenta por Municipio  
Mes de Junio 2006.**

MUNICIPIO	NUMERO DE PREDIOS URBANOS DEL MES DE JUNIO	% VARIACION RESPECTO AL MES ANTERIOR	NUMERO DE PREDIOS RUSTICOS DEL MES DE JUNIO	% VARIACION RESPECTO AL MES ANTERIOR	TOTAL PREDIOS DEL MES DE JUNIO	% VARIACION RESPECTO AL MES ANTERIOR
Aguascalientes	259.098	0.18%	14.967	0.34%	274.065	0.19%
Asientos	6.650	0.09%	2.663	0.15%	9.313	0.11%
Calvillo	12.448	0.37%	16.733	0.04%	29.181	0.18%
Cosío	2.770	0.11%	1.211	0.00%	3.981	0.08%
Jesús María	28.690	1.62%	10.775	0.50%	39.465	1.31%
Pabellón de Arteaga	11.118	0.02%	1.404	1.01%	12.522	0.13%
Rincón de Romos	12.671	0.14%	2.940	0.24%	15.611	0.16%
San José de Gracia	2.645	0.46%	692	2.67%	3.337	0.91%
Tepezalá	3.625	0.00%	1.141	0.09%	4.766	0.02%
El Llano	3.556	-10.02%	2.515	0.40%	6.071	-5.98%
San Francisco de los Romo						
	11.662	-4.63%	2.270	0.31%	13.932	-3.86%
<b>TOTAL</b>	<b>354.933</b>	<b>0.02%</b>	<b>57.311</b>	<b>0.30%</b>	<b>412.244</b>	<b>0.06%</b>

**III. 4.- Otros.**

Se asistió a la Ciudad de Durango, donde se creó el Instituto Mexicano de Catastro, órgano que servirá de vínculo entre los Catastros del país. El Director General de Aguascalientes tomó protesta dentro del Consejo Directivo fundador de dicha Institución.

## IV.- DIRECCIÓN GENERAL JURÍDICA

### IV. 1 Dirección de lo Contencioso

DIRECCION DE LO CONTENCIOSO						
CLAVE	CONCEPTO	INV. INIC.	RECIBIDOS	INV. FIN.	CONCLUIDOS	TOTAL
<b>1</b>	<b>Requerimientos de fianzas</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
1.1	Penales	0	8	0	8	8
1.2	Administrativas	0	1	0	1	1
<b>2</b>	<b>Liberación de fianzas administrativas</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>23</b>
<b>3</b>	<b>Recursos de revocación</b>	<b>12</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>12</b>	<b>22</b>
<b>4</b>	<b>Juicios de Nulidad Federales</b>	<b>8</b>	<b>11</b>	<b>14</b>	<b>5</b>	<b>19</b>
	Contestación de demanda	8	10	14	4	18
	Contestación de ampliación de demanda	0	1	0	1	1
<b>5</b>	<b>Alegatos</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
<b>6</b>	<b>Consultas, peticiones o asesorías</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
<b>7</b>	<b>Sentencias de Juicios de Nulidad Federales</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
7.1	Nulidad	0	1	0	1	1
7.2	Validez	0	1	0	1	1
7.3	Sobresee	0	0	0	0	0
7.4	Nulidad para efectos	0	1	0	1	1
<b>8</b>	<b>Juicios de Amparo</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
8.1	Demandas	0	2	0	2	2
8.2	Informes Justificados	0	5	0	5	5
8.3	Informes Previos	0	0	0	0	0
8.4	Requerimientos Judiciales	0	14	0	14	14
<b>9</b>	<b>Sentencias de Amparo</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
9.1	Ampara y Protege	0	1	0	1	1
9.2	No Ampara ni Protege	0	2	0	2	2
9.3	Sobresee	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Juicios de Nulidad Locales</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>11</b>	<b>Juicios Civiles</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

**IV.2 Dirección de Asistencia Legal**

<b>DIRECCION DE ASISTENCIA LEGAL</b>						
<b>CLAVE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>INV. INIC.</b>	<b>RECIBIDOS</b>	<b>INV. FIN.</b>	<b>CONCLUIDOS</b>	<b>TOTAL</b>
<b>1.0</b>	<b>Rev. de resoluciones</b>	<b>2</b>	<b>15</b>	<b>14</b>	<b>3</b>	<b>17</b>
1.1	Liquidación a contribuyentes	2	2	1	3	4
1.2	Sanciones	0	0	0	0	0
1.3	Consultas	0	13	13	0	13
1.4	Autorizaciones	0	0	0	0	0
<b>2.0</b>	<b>Elaboración de Formatos</b>	<b>0</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>36</b>
2.1	Formatos diversos	0	36	36	0	36
<b>3.0</b>	<b>Rev. de convenios</b>	<b>0</b>	<b>37</b>	<b>35</b>	<b>2</b>	<b>37</b>
<b>4.0</b>	<b>Transparencia</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>5.0</b>	<b>Procedimientos Admvos.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.0</b>	<b>Cursos y Capacitación</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>7.0</b>	<b>Criterios normativos</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
<b>8.0</b>	<b>Reforma Fiscal</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
<b>9.0</b>	<b>Boletín fiscal*</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

Nota \* El boletín del mes de junio publicaciones del D.O.F. (21)

### **V.- DIRECCIÓN GENERAL DE POLÍTICA FISCAL Y HACENDARIA**

- V.1** Seguimiento de acuerdos tomados en la 1ª Asamblea Fiscal Estatal 2006.
- V.2** Representación del C. Secretario en Comisión Permanente de Funcionarios Fiscales celebrada en el Edo. de Guerrero
- V.3** Asesoría jurídico fiscal a Secretaría Particular en materia de pago de Derechos.
- V.4** 18 Asesorías fiscales a distintas OPD's del Estado.
- V.5** 4 Asesorías jurídico fiscal a Municipios por el Convenio para dar cumplimiento a diversas propuestas de la Convención Nacional Hacendaria.
- V.6** Asesoría a OPD's en materia del Convenio para dar Cumplimiento a diversas propuestas de la Convención Nacional Hacendaria con la SHCP
- V.7** Seguimiento y asesorías en materia de vinculación hacendaria a las OPD's del Gobierno del Estado referente al Convenio para dar Cumplimiento a diversas propuestas de la Convención Nacional Hacendaria con la SHCP
- V.8** Atención en asuntos fiscales de la SEFI en la Administración Regional de Grandes Contribuyentes.
- V.9** Elaboración de tarjetas informativas al C. Secretario de diversos temas de relevancia.
- V.10** Seguimiento de la elaboración de la Gaceta Fiscal con la Dirección General de Difusión Institucional

## VI.- DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

### VI.1 Personal

Al mes de junio del 2006 laboran en la Secretaría de Finanzas 448 personas

#### Distribución de la Plantilla de Personal al mes de junio del 2006

Personal	Num.
Personal de Base	352
Personal Eventual	92
Personal lista de raya	4
<b>Total</b>	<b>448</b>

### VI.2 Capacitación

En el periodo que se informa, se han impartido un total de 270 horas aula de capacitación en los siguientes temas:

#### Distribución de la Capacitación por Temas al mes de junio del 2006

Tema o Materia	Horas	Ptje.
Fiscal	163	60%
Desarrollo de Personal	70	26%
Actualización Jurídica	22	9%
Contabilidad y Prepuestos	15	5%
<b>Total</b>	<b>270</b>	<b>100%</b>