



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS



# INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

# INGRESOS





**I.- INGRESOS**

**I.1 Marco macroeconómico.**

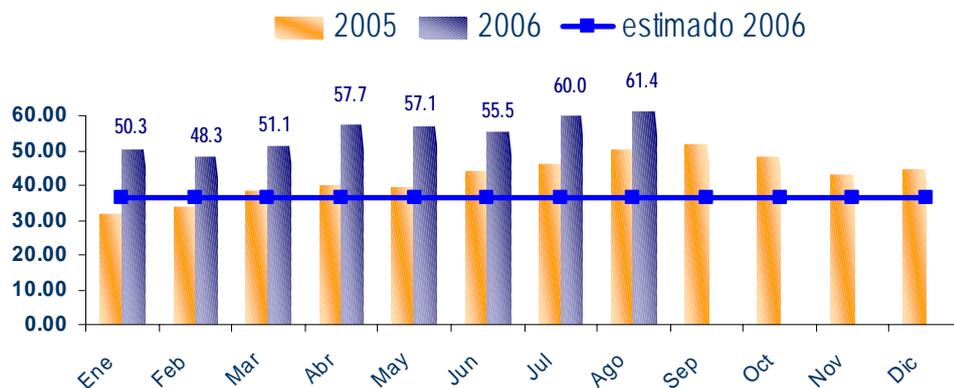
**Marco macroeconómico observado y expectativa 2006**

	2005	2006	2006		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa/1
<b>Producto Interno Bruto</b>					
Crecimiento Real (%)	2.72	3.60	5.10	Ene-Jun	4.46
<b>Inflación</b>					
Diciembre/diciembre	3.05	3.00	3.47	Ago-Ago	3.40
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	10.88	11.40	10.90	Ene-Ago	11.00
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	9.42	8.90	7.30	Ene-Ago	7.06
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	0.74	-2.20	-0.60	Ene-Jun	-0.45
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	-0.14	0.00	2.26	Ene-Jun	0.00
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	40.54	36.50	55.16	Ene-Ago	54.75

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

A casi tres cuartos del año, se mantiene la estabilidad macroeconómica del país. Persiste la expectativa de que la economía crezca 4.5% real, la inflación esta controlada y el tipo de cambio y las tasas de interés se mantienen por debajo de las metas oficiales. La estacionalidad del presupuesto federal ha permitido sostener un superávit fiscal importante, sin embargo se espera que al cierre se alcance la meta del equilibrio fiscal planteada por la SHCP. Por su parte, el precio del petróleo alcanzó su máximo histórico promedio en este mes, al ubicarse en 61.4 dólares por barril.

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



## I.2 Ingresos totales

### RECAUDACION AL MES DE AGOSTO 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>	6,823.3	6,820.7	5,145.5	534.5	11.6	542.4	11.8	4,344.0	801.5	18.4	
Fondo General de Participaciones	2,650.0	2,688.9	2,279.1	412.8	22.1	439.8	23.9	1,751.6	527.5	30.1	
Fondo de Fomento Municipal	365.4	370.7	304.1	46.8	18.2	50.5	19.9	243.1	61.0	25.1	
Ramo 33	3,540.9	3,494.0	2,369.4	81.1	3.5	50.3	2.2	2,192.3	177.1	8.1	
Ramo 39 (PAFEF)	216.8	216.8	148.1	-9.6	-6.1	-9.5	-6.0	127.2	21.0	n.a	
IEPS	50.2	50.2	44.7	3.3	8.1	11.3	34.0	29.8	14.9	50.1	
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	287.2	287.2	279.1	54.0	24.0	54.0	24.0	256.7	22.3	8.7	
Tenencia Federal	164.1	164.1	168.7	19.0	12.7	19.0	12.7	183.0	-14.3	-7.8	
ISAN	55.2	55.2	56.1	23.1	70.1	23.1	70.1	35.9	20.2	56.3	
Coordinación Fiscal	67.9	67.9	54.2	11.9	28.1	11.9	28.1	37.8	16.4	43.3	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	339.0	339.0	286.7	50.5	21.4	50.5	21.4	289.1	-2.4	-0.8	
Impuestos	143.6	143.6	108.8	21.7	24.9	21.7	24.9	61.1	47.7	78.1	
Derechos	144.5	144.5	136.4	23.0	20.3	23.0	20.3	169.3	-33.0	-19.5	
Productos	40.5	40.5	33.0	4.1	14.2	4.1	14.2	47.1	-14.1	-29.9	
Aprovechamientos	10.4	10.4	8.5	1.7	25.7	1.7	25.7	11.7	-3.1	-26.7	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>7,449.5 1)</b>	<b>7,446.8</b>	<b>5,711.2</b>	<b>639.0</b>	<b>12.6</b>	<b>646.9</b>	<b>12.8</b>	<b>4,889.9</b>	<b>821.4</b>	<b>16.8</b>	

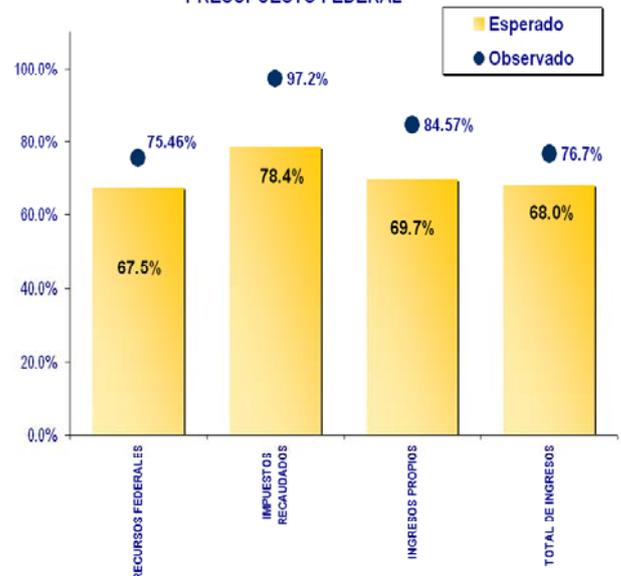
Nota:

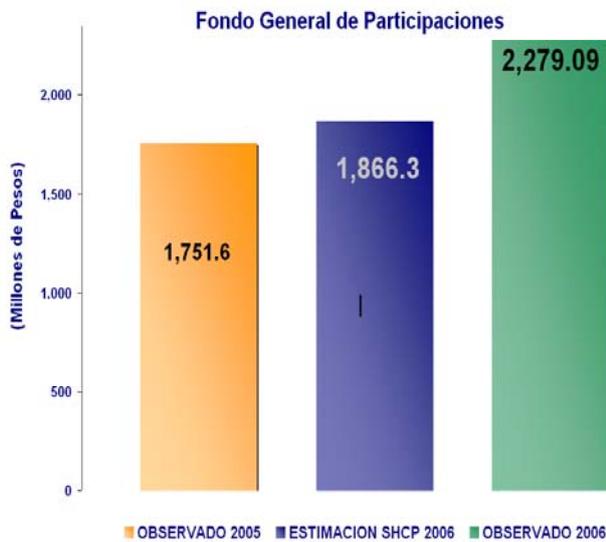
/1 No se incluyen los -92 Mdp de endeudamiento neto, ni los 110.9 Mdp del Saldo del Ejercicio Fiscal Anterior, así como los ingresos propios de las Entidades Paraestatales.

Con un total de 5,711.2 mdp obtenidos al mes de agosto, se logró el 76.7% de avance respecto al presupuesto que incluye la estimación federal para el Estado, lo cual es positivo, dado que se esperaba un avance 68% para este periodo. lo que equivale a 639 mdp adicionales, mismos que se componen en un 92% de transferencias federales básicamente de los ramos 28 y 33 y el resto de ingresos recaudados.

Con respecto al mismo periodo del año anterior, el total de ingresos es superior en 821 mdp, que equivalen a 17%, estos recursos adicionales se integran básicamente con 823 mdp derivados de las transferencias federales y una caída de 33 mdp en los Derechos debido al programa de plaqueo efectuado en 2005.

AVANCE REAL VS ESPERADO EN EL PRESUPUESTO FEDERAL





## I.2.1 Fondo General de Participaciones.-

En relación a lo proyectado por la SHCP a este mes, se han recibido 413 mdp adicionales, lo que equivale a 22% de incremento. Este resultado se debe, fundamentalmente al incremento en la recaudación de IVA e ISR, y al alto precio del petróleo.

Durante el mes que concluye, el precio de crudo superó, como nunca, la referencia de 36.5 dólares en que está sustentada la estimación federal, ubicándose en un promedio de 61.4 dólares por barril; 24.8 dólares más. Este

resultado es favorable para los Estados, ya que mejora las expectativas vía las participaciones, FIES y FEIEF en los siguientes meses.

**I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-** Al mes de agosto, se recibieron 304 mdp, superando en 18% la cifra presupuestada por la federación. En relación al comportamiento del año anterior se tiene un incremento de poco más de 25%, lo que representa 61 mdp adicionales. 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.2.3 Ramo 33 .-** Los recursos han superado en poco más de 81 mdp respecto a lo presupuestado por la SHCP, debido exclusivamente a mayores transferencias para el fondo de educación básica. En relación a 2005, se tiene una diferencia positiva de 177 mdp, que representan un incremento de 8% nominal.



**I.3 Ingresos recaudados por la SEFI**

**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE AGOSTO  
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>97.2%</b>	<b>279.1</b>	<b>49%</b>	<b>54.0</b>	<b>24.0</b>	<b>256.7</b>	<b>22.3</b>	<b>8.7</b>
Tenencia Federal	164.1	102.8%	168.7	30%	19.0	12.7	183.0	-14.3	-7.8
ISAN	55.2	101.7%	56.1	10%	23.1	70.1	35.9	20.2	56.3
Coordinación Fiscal	67.9	79.8%	54.2	10%	11.9	28.1	37.8	16.4	43.3
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>339.0</b>	<b>84.6%</b>	<b>286.7</b>	<b>51%</b>	<b>50.5</b>	<b>21.4</b>	<b>289.1</b>	<b>-2.4</b>	<b>-0.8</b>
Impuestos	143.6	75.8%	108.8	19%	21.7	24.9	61.1	47.7	78.1
Derechos	144.5	94.4%	136.4	24%	23.0	20.3	169.3	-33.0	-19.5
Productos	40.5	81.5%	33.0	6%	4.1	14.2	47.1	-14.1	-29.9
Aprovechamientos	10.4	82.2%	8.5	2%	1.7	25.7	11.7	-3.1	-26.7
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>626.2</b>	<b>90.4%</b>	<b>565.8</b>	<b>100%</b>	<b>104.5</b>	<b>22.7</b>	<b>545.9</b>	<b>19.9</b>	<b>3.6</b>

La recaudación de ingresos propios e impuestos coordinados en lo que va del año, se comportó favorablemente, se alcanzaron 566 mdp; que equivale a 23% más de lo esperado en Ley de Ingresos para el periodo. Es de destacar el buen comportamiento de los impuestos locales, el ISAN y los ingresos por Coordinación Fiscal que crecieron 78%, 56% y 43% respectivamente con relación al mismo periodo del año anterior. Al interior de los impuestos, el de nóminas rebasará en más de 10 mdp la meta fijada para este año.

# EGRESOS





## **II.- EGRESOS**

### **II.1 Situación Económica Nacional y Estatal**

A mitad del mes de agosto, la Reserva Federal de Estados Unidos decidió mantener la tasa de interés en 5.25%, nivel vigente los últimos tres meses. Aparentemente, la decisión se sustentó en indicios de que el peor momento por el que atravesaba la economía de ese país ya había pasado. La inflación en Estados Unidos cedió un poco durante julio (4.1% contra 4.3% de junio) y la revisión de las cifras del PIB del segundo trimestre del año reveló que el crecimiento fue de 2.9%, mayor al 2.5% estimado.

En relación con la economía mexicana, el INEGI Publicó una cifra revisada de 4.7% de crecimiento del PIB durante el segundo trimestre. Destaca que esa cifra es significativamente menor al 5.5% correspondiente al lapso enero-marzo. La pérdida de vigor en la dinámica económica se explica por la caída del -0.6% en la minería y por un menor crecimiento del sector industrial (3.9%) respecto a lo registrado el primer trimestre (7.0%)

En el mercado financiero mexicano destaca la estabilidad de la tasa de interés de corto plazo, Cetes 28 días, que se mantuvo en 7.03% promedio por tercer mes consecutivo, mientras que el tipo de cambio osciló en alrededor de 10.8 pesos por dólar (dentro del rango previsto). Por su parte, la mezcla mexicana de petróleo de exportación se cotizó en agosto en 61.4 dólares el barril en promedio, estableciendo récord histórico. No obstante, conforme se disipa la incertidumbre global en relación con la región petrolera del Golfo Pérsico, se prevé que el precio del energético muestre una tendencia decreciente el resto del año.

De junio a junio, el sector industrial en Aguascalientes tuvo un comportamiento sobresaliente, ya que creció a una tasa de 34.6%, debido principalmente al notable dinamismo de la rama de productos metálicos, maquinaria y equipo que aumentó su actividad en 30% durante el período de referencia. Ese mismo mes, el comercio también comenzó a repuntar, ya que en las grandes tiendas departamentales ubicadas en nuestra entidad las ventas al menudeo y mayoreo aumentaron 2.4 y 5.2% en términos anuales, respectivamente. Cabe señalar que, en contraste, la industria de la construcción reportó una caída del -19.4% anual en el valor total de su producción.

En julio, según el registro de Asegurados Permanentes del IMSS en el estado, se crearon 623 nuevos empleos.



## II.2 Informe de Egresos

### II.2.1 Egresos totales

Enero - Agosto 2006

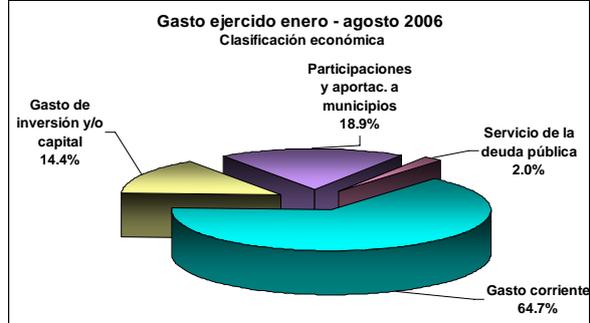
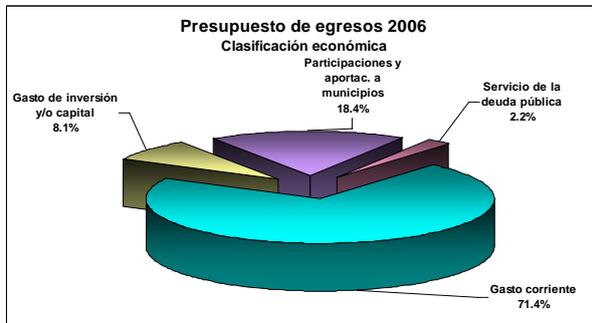
Concepto	2 0 0 6				2 0 0 5		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido Ene-Ago	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Ago			Ene-Ago	Anual	
<b>Gasto programable</b>	<b>6,006</b>	<b>4,728</b>	<b>4,732</b>	<b>100%</b>	<b>3,960</b>	<b>7,017</b>	<b>19%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>5,395</b>	<b>3,821</b>	<b>3,869</b>	<b>101%</b>	<b>3,338</b>	<b>5,533</b>	<b>16%</b>
Recursos estatales	2,432	1,628	1,601	98%	1,318	2,257	22%
Aportaciones federales (R33)	2,963	1,913	1,976	103%	1,805	2,851	9%
Reasignaciones federales (otros ramos)	0	280	292	104%	215	425	36%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>611</b>	<b>907</b>	<b>863</b>	<b>95%</b>	<b>622</b>	<b>1,483</b>	<b>39%</b>
Recursos estatales	246	202	193	95%	261	810	-26%
Aportaciones federales (R33)	195	115	118	103%	121	179	-3%
Fortalecimiento de las ent. federativas (R39)	170	423	406	96%	239	428	70%
Reasignaciones federales (otros ramos)	0	168	146	87%	1	66	18587%
<b>Gasto no programable</b>	<b>1,555</b>	<b>959</b>	<b>1,252</b>	<b>131%</b>	<b>1,008</b>	<b>1,452</b>	<b>24%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>1,391</b>	<b>917</b>	<b>1,133</b>	<b>124%</b>	<b>939</b>	<b>1,349</b>	<b>21%</b>
Recursos estatales	1,008	666	865	130%	695	992	25%
Aportaciones federales (R33)	383	251	268	107%	244	357	10%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>164</b>	<b>43</b>	<b>119</b>	<b>280%</b>	<b>69</b>	<b>103</b>	<b>73%</b>
Recursos estatales	117	42	119	282%	69	103	72%
Fortalecimiento de las ent. federativas (R39)	47	0	0	100%	0	0	0%
<b>Gasto total</b>	<b>7,560</b>	<b>5,687</b>	<b>5,984</b>	<b>105%</b>	<b>4,968</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.
- 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".

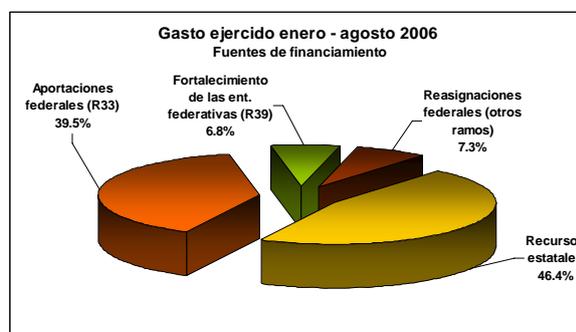
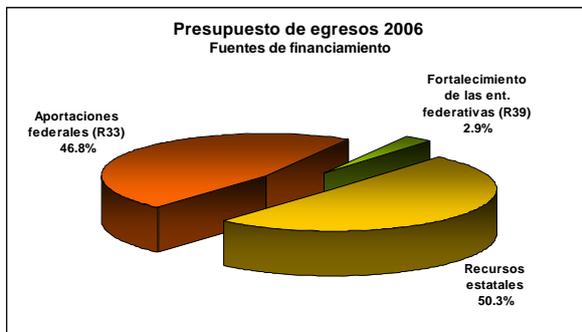


**Egresos por Clasificación Económica 2006**



- 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.
- El gasto programable ejercido en el período enero – agosto de 2006 representa el 79.1 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 20.9 por ciento.

**Egresos por Fuente de Financiamiento 2006**



- 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.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período enero - agosto corresponden en un 46.4 por ciento a recursos estatales, 39.5 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 6.8 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF), y el restante 7.3 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.



## II.2.2 Gasto Corriente

Enero - Agosto 2006

Concepto	2006				2005		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido Ene-Ago	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Ago			Ene-Ago	Anual	
<b>Recursos estatales</b>	<b>2,432</b>	<b>1,628</b>	<b>1,601</b>	<b>98%</b>	<b>1,318</b>	<b>2,257</b>	<b>22%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	627	396	360	91%	344	563	5%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	78	38	35	92%	70	92	-50%
Capítulo 3000: Servicios generales	176	116	114	99%	110	210	3%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	1,550	1,078	1,093	101%	793	1,391	38%
<b>Aportaciones Federales (R33)</b>	<b>2,963</b>	<b>1,913</b>	<b>1,976</b>	<b>103%</b>	<b>1,805</b>	<b>2,851</b>	<b>9%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,963	1,913	1,976	103%	1,805	2,851	9%
FAEB. Educación Básica	2,287	1,510	1,560	103%	1,404	2,208	11%
FASS. Servicios de salud	573	356	352	99%	341	544	3%
FAM-AS. Asistencia Social	50	11	27	239%	25	45	7%
FAET. Educación tecnológica	30	20	21	102%	20	31	3%
FAEA. Educación para adultos	23	15	15	100%	15	23	5%
<b>Reasignaciones federales (otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>280</b>	<b>292</b>	<b>104%</b>	<b>215</b>	<b>425</b>	<b>36%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	280	292	104%	215	425	36%
Agricultura, Ganadería, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	2	2	-100%
Educación pública	0	280	292	104%	213	420	37%
Salud	0	0	0	0%	0	1	-100%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	3	0%
<b>Gasto corriente</b>	<b>5,395</b>	<b>3,821</b>	<b>3,869</b>	<b>101%</b>	<b>3,338</b>	<b>5,533</b>	<b>16%</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 - agosto de 2006 con reasignaciones federales por 292 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 - Agosto 2006

Concepto	2006				2005		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Ago	Ene-Ago		Ene-Ago	Anual	
<b>Recursos estatales</b>	<b>246</b>	<b>202</b>	<b>193</b>	<b>95%</b>	<b>261</b>	<b>810</b>	<b>-26%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	10	10	5	55%	4	25	37%
Capítulo 6000: Inversión pública	230	186	181	97%	251	778	-28%
Capítulo 7000: Inversión financiera	6	6	6	100%	6	6	-1%
<b>Aportaciones Federales (R33)</b>	<b>195</b>	<b>115</b>	<b>118</b>	<b>103%</b>	<b>121</b>	<b>179</b>	<b>-3%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	195	115	118	103%	121	179	-3%
FAISE. Infraestructura social estatal	13	9	6	63%	4	12	30%
FAM-AS. Asistencia Social	0	34	30	88%	0	0	0%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	52	1	0	0%	25	38	-100%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	57	10	22	219%	31	53	-30%
FASP. Seguridad pública	72	60	60	100%	61	76	-1%
<b>Fortalecimiento de las ent. federativas (R39)</b>	<b>170</b>	<b>423</b>	<b>406</b>	<b>96%</b>	<b>239</b>	<b>428</b>	<b>70%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	170	423	406	96%	239	428	70%
PAFEF. Prog. De apoyos al fortalecimiento de las EF	170	153	138	90%	111	275	24%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	269	268	99%	128	152	110%
<b>Reasignaciones federales (otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>168</b>	<b>146</b>	<b>87%</b>	<b>1</b>	<b>66</b>	<b>18587%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	168	146	87%	1	66	18587%
Gobernación	0	3	1	22%	0	0	0%
Comunicaciones y Transportes	0	75	75	99%	0	0	0%
Economía	0	5	5	100%	0	6	5041%
Educación Pública	0	18	1	6%	0	0	0%
Salud	0	2	1	34%	0	0	0%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	1	1	-100%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	61	61	100%	0	45	8832126%
Desarrollo Social	0	0	0	21%	0	0	0%
Turismo	0	0	0	100%	0	13	1067%
Función Pública	0	2	2	100%	0	0	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>611</b>	<b>907</b>	<b>863</b>	<b>95%</b>	<b>622</b>	<b>1,483</b>	<b>39%</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 agosto se han ejercido 56.3 mdp que representan el 88.0% de avance y del FIES por 109 mdp, de los cuales se han ejercido al 100%. 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 - Agosto 2006

Concepto	2006				2005		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido Ene-Ago	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Ago			Ene-Ago	Anual	
<b>Recursos estatales</b>	<b>1,125</b>	<b>708</b>	<b>984</b>	<b>139%</b>	<b>764</b>	<b>1,095</b>	<b>29%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,008	666	865	130%	695	992	25%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	117	42	119	282%	69	103	72%
<b>Aportaciones Federales (R33)</b>	<b>383</b>	<b>251</b>	<b>268</b>	<b>107%</b>	<b>244</b>	<b>357</b>	<b>10%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	383	251	268	107%	244	357	10%
FAISM. Infraestructura social municipal	94	62	76	121%	71	89	7%
FAFM. Fortalecimiento Municipal	289	189	192	102%	173	269	11%
<b>Fortalecimiento de las ent. federativas (R39)</b>	<b>47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	47	0	0	100%	0	0	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>1,555</b>	<b>959</b>	<b>1,252</b>	<b>131%</b>	<b>1,008</b>	<b>1,452</b>	<b>24%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones federales entregadas a municipios al cierre de agosto, alcanzó los 1,133 mdp, cifra superior en términos nominales en 21 % respecto a la registrada en el mismo período del año anterior.
- El comportamiento de monto de las participaciones entregadas a los municipios respecto a la estacionalidad mensual proporcionada por la S.H.C.P., registró un incremento del 19 %, que representa 139 mdp por arriba a lo estimado.
- El total de recursos efectivamente pagados a municipios al 31 de agosto de 2006 registran un avance del 80% respecto al presupuesto anual proyectado por la S.H.C.P. Cabe señalar, que en el caso de los recursos por concepto del ISAN han superado el presupuesto anual de la S.H.C.P ya que registran un avance del 119%.
- Las cifras de recaudación de los municipios del Estado en lo relativo al impuesto predial y los derechos de agua del ejercicio 2005, fueron validadas por las autoridades correspondientes y aplicadas al cálculo de los coeficientes de distribución del Fondo General de Participaciones y del Fondo de Fomento Municipal 2006, a partir del mes de agosto.
- La variación promedio en los coeficientes de participación registra un decremento del 0.46%, donde sobresale la disminución en el índice de participación del Municipio de San Francisco de los Romo (-3.16%), así como un ligero incremento en el Municipio de Cosío (0.95%).



## II.2.5 Directrices y Retos del Plan de Desarrollo del Estado 2004 - 2010

Enero - Agosto 2006

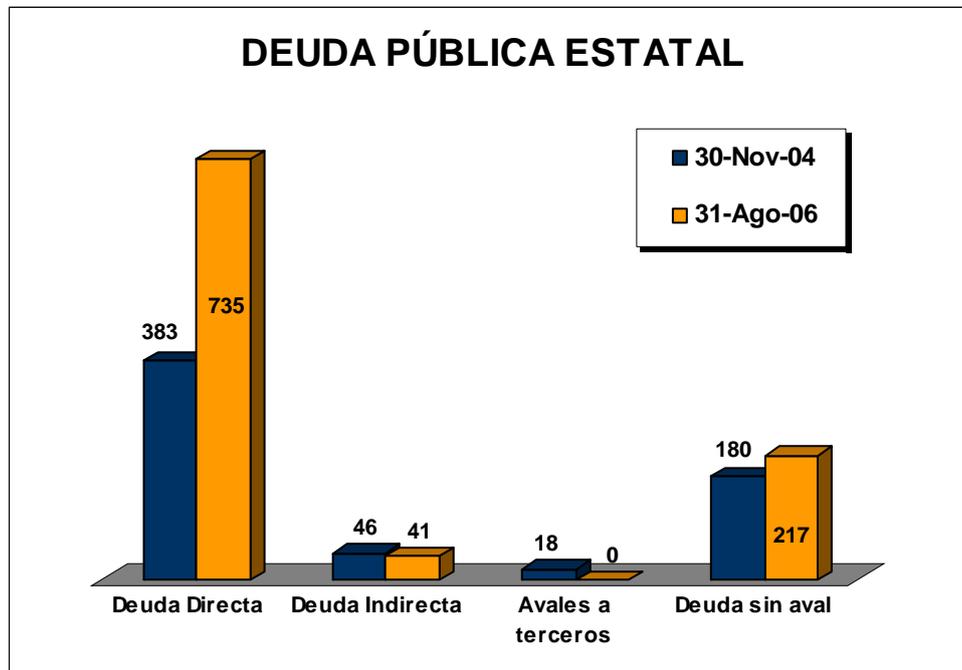
Concepto	2006				2005		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Ago	Ene-Ago		Ene-Ago	Anual	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>3,838</b>	<b>3,224</b>	<b>3,342</b>	<b>104%</b>	<b>2,682</b>	<b>4,814</b>	<b>25%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	2,999	2,309	2,371	103%	1,969	3,302	20%
02: Campo y ambiente sostenible	104	76	77	101%	146	419	-47%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	163	126	128	101%	113	191	13%
04: Infraestructura y equipamiento integral	571	712	766	108%	454	902	69%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>1,397</b>	<b>883</b>	<b>876</b>	<b>99%</b>	<b>906</b>	<b>1,488</b>	<b>-3%</b>
05: Salud con calidad y calidez	770	481	478	99%	443	721	8%
06: Desarrollo humano y social	226	131	129	99%	126	227	3%
07: Cohesión y dinámica poblacional	24	18	17	96%	13	23	30%
08: Gobernabilidad	9	5	5	98%	86	148	-94%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	359	243	241	100%	223	346	8%
10: Participación democrática	9	5	5	101%	14	24	-62%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>158</b>	<b>177</b>	<b>167</b>	<b>95%</b>	<b>55</b>	<b>130</b>	<b>206%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	158	177	167	95%	55	130	206%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>488</b>	<b>269</b>	<b>247</b>	<b>92%</b>	<b>166</b>	<b>310</b>	<b>49%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	488	269	247	92%	166	310	49%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>1,681</b>	<b>1,135</b>	<b>1,351</b>	<b>119%</b>	<b>1,160</b>	<b>1,726</b>	<b>16%</b>
Otros órdenes de gobierno	1,681	1,135	1,351	119%	1,160	1,726	16%
<b>Gasto total</b>	<b>7,560</b>	<b>5,687</b>	<b>5,984</b>	<b>105%</b>	<b>4,968</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 - agosto de 2006 en la directriz 1, Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 56 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 3 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 22 por ciento del total.



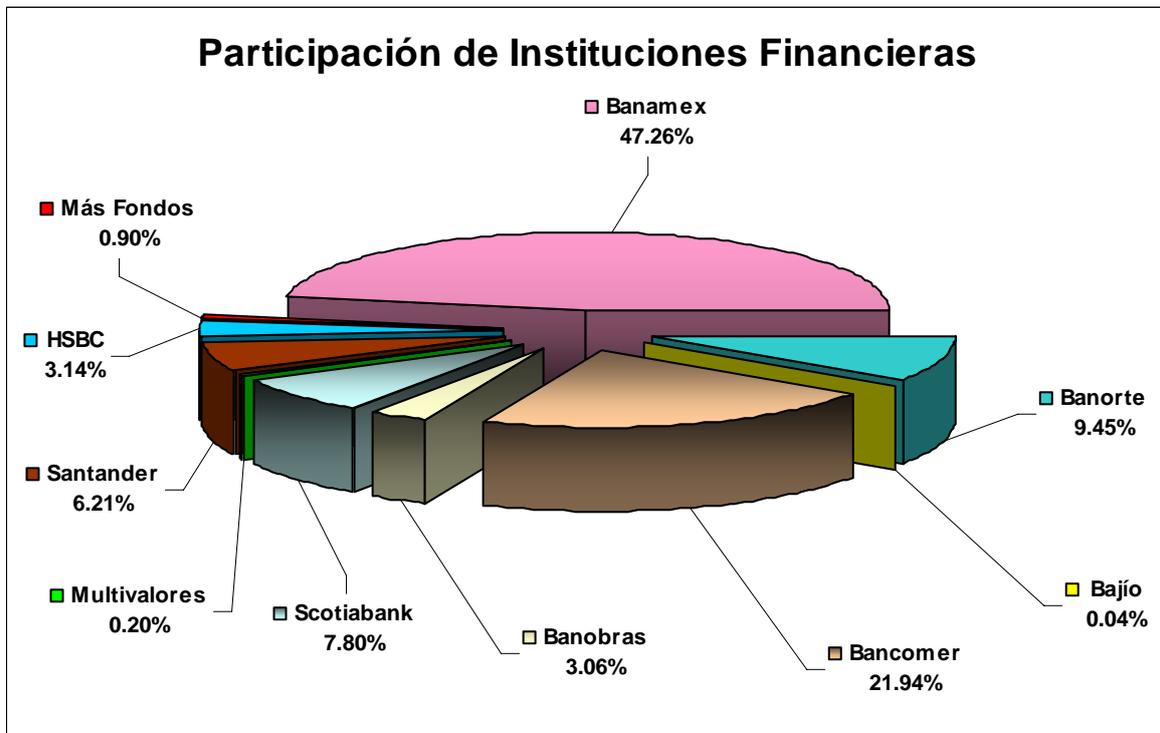
### II.3 Informe de Deuda Pública



- A agosto de 2006 las amortizaciones de deuda directa acumuladas fueron por \$76.8 mdp, y en total en los primeros ocho meses del año han sido pagados \$116.2 mdp, de deuda pública estatal.
- En el mes de agosto el municipio de Rincón de Romos, ejerció los dos millones de pesos restantes del crédito contratado con Banobras por \$3 mdp.
- Al concluir el mes de agosto la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 100 días de participaciones federales.
- El servicio de la deuda en relación al gasto total fué en agosto de 0.90%, casi la meta del 1% establecida en el presupuesto, esto derivado que durante el mes el gasto del Gobierno del Estado fue mucho menor que en los meses anteriores.
- Monto pagado por concepto de intereses de la deuda acumulado en el 2006 es por la cantidad de \$42.3 millones, equivalente al 58.8% de lo presupuestado.



## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo una tasa ponderada promedio de interés de 7.148% lo que significó estar un 1.016 de la meta mensual (CETES 28 días = 7.03%).
- Las tasas de interés se mantienen estables, Banamex continúa ofreciendo un producto con el 100% de Tiie, por lo que su participación es mayor.
- En agosto se realizaron 1903 pagos a proveedores de los cuales el 90%, fueron mediante transferencia electrónica.