



SEFI
SECRETARÍA DE FINANZAS



INFORME FINANCIERO

Noviembre 2006

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

INGRESOS



I.- SUBSECRETARÍA DE INGRESOS

I.1 Marco macroeconómico.

Marco macroeconómico observado y expectativa 2006

	2005	2006	2006			2007/2
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa/1	
Producto Interno Bruto						
Crecimiento Real (%)	2.72	3.60	4.92	Ene-Sep	4.66	3.60
Inflación						
Diciembre/diciembre	3.05	3.00	4.09	Nov-Nov	3.89	3.0
Tipo de Cambio						
Nominal (Promedio)	10.88	11.40	10.91	Ene-Nov	10.96	11.20
Tasa de Interés (Cetes 28 días)						
Nominal promedio %	9.42	8.90	7.21	Ene-Nov	7.01	6.80
Cuenta Corriente						
% PIB	0.74	-2.20	-0.18	Ene-Jun	-0.42	-2.30
Balance Público						
% del PIB *	-0.14	0.00	2.88	Ene-Sep	-0.05	0.00
Petróleo						
Precio Promedio dpb	40.54	36.50	53.43	Ene-Nov	53.50	42.50

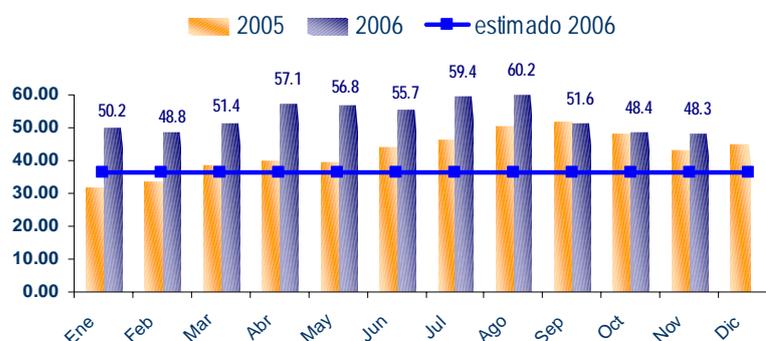
Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2005 y 2006 aprobados por el Congreso de la Unión

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

/2 Propuesta del ejecutivo

Al mes de noviembre, se mantiene la estabilidad macroeconómica del país. y la expectativa de que la economía crezca 4.5% real, la inflación esta controlada, 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. El precio del petróleo se recuperó de dos caídas consecutivas y se mantiene muy por arriba de la expectativa oficial, al ubicarse en promedio este mes 48.27 dólares por barril.

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



I.2 Ingresos totales

RECAUDACION AL MES DE NOVIEMBRE 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	%	
	RECURSOS FEDERALES	6,823.3	6,820.7	6,907.0	720.8	11.7	730.0	11.8	5,992.6	914.5	15.3
Fondo General de Participaciones	2,650.0	2,688.9	2,910.8	427.7	17.2	463.6	18.9	2,344.9	565.9	24.1	
Fondo de Fomento Municipal	365.4	370.7	384.3	41.9	12.2	46.9	13.9	325.4	58.9	18.1	
Ramo 33	3,540.9	3,494.0	3,243.1	156.1	5.1	113.4	3.6	2,993.0	250.0	8.4	
Ramo 39 (PAFEF)	216.8	216.8	305.3	88.4	40.8	88.5	40.8	281.7	23.5	n.a	
IEPS	50.2	50.2	63.6	6.6	11.6	17.7	38.4	47.5	16.1	33.8	
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	287.2	287.2	346.3	75.4	27.8	75.4	27.8	301.7	44.6	14.8	
Tenencia Federal	164.1	164.1	187.5	26.4	16.4	26.4	16.4	194.0	-6.5	-3.3	
ISAN	55.2	55.2	75.8	26.7	54.5	26.7	54.5	53.4	22.4	41.9	
Coordinación Fiscal	67.9	67.9	82.9	22.3	36.7	22.3	36.7	54.2	28.7	52.9	
INGRESOS PROPIOS	339.0	339.0	397.0	84.7	27.1	84.7	27.1	340.1	56.9	16.7	
Impuestos	143.6	143.6	158.7	29.2	22.6	29.2	22.6	72.9	85.8	117.7	
Derechos	144.5	144.5	165.8	28.4	20.7	28.4	20.7	192.0	-26.3	-13.7	
Productos	40.5	40.5	59.5	22.0	58.7	22.0	58.7	61.6	-2.1	-3.4	
Aprovechamientos	10.4	10.4	13.0	5.1	64.0	5.1	64.0	13.6	-0.5	-4.0	
INGRESOS TOTALES	7,449.5 1)	7,446.8	7,650.3	880.9	13.0	890.1	13.2	6,634.4	1,016.0	15.3	

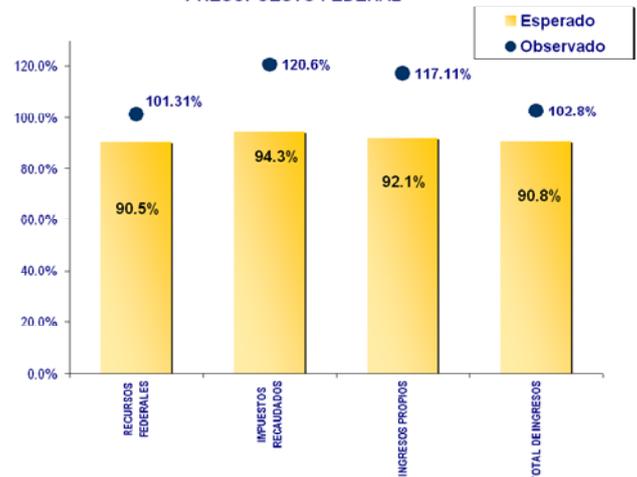
Nota:

/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 7,650.3 mdp obtenidos al mes de noviembre, se logró superar la meta de 3% establecida en el presupuesto, que incluye la estimación federal para el Estado, este resultado es positivo, dado que se esperaba un avance 91% para este periodo. Lo que equivale a 881 mdp adicionales, mismos que se componen en un 90% 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 1,016 mdp, lo que equivale a 15%, estos recursos adicionales se integran básicamente con 915 mdp derivados de las transferencias federales y 101 mdp del esfuerzo recaudatorio estatal.

AVANCE REAL VS ESPERADO EN EL PRESUPUESTO FEDERAL





I.2.1 Estimación de Ingresos al cierre.- En base al comportamiento en 2006 del mercado internacional del petróleo y los resultados de las finanzas públicas de la

**ESTIMACION DE INGRESOS EXCEDENTES AL CIERRE 2006
VS LEY DE INGRESOS**

Concepto /1	Destino de los ingresos		
	Estado	Municipios	Total
RECURSOS FEDERALES	377.7	153.9	531.5
Fondo General de Participaciones	362.1	102.1	464.2
Fondo de Fomento Municipal	0.0	47.4	47.4
IEPS	15.6	4.4	20.0
IMPUESTOS ADMINISTRADOS	65.3	11.9	77.2
Tenencia Federal	20.9	5.9	26.8
ISAN	21.4	6.0	27.5
Coordinación Fiscal	22.9	0.0	22.9
INGRESOS PROPIOS	100.1	0.0	100.1
TOTAL EXCEDENTES	543.1	165.8	708.9

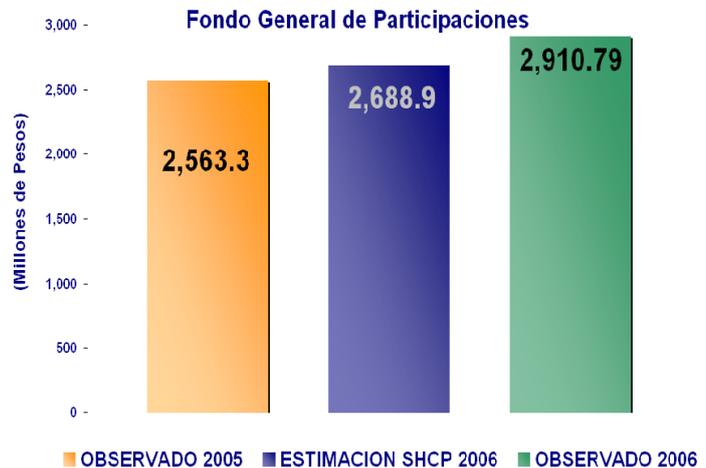
/1 No se incluyen los recursos de los ramos 33 y 39

Federación al tercer trimestre y las expectativas de ingresos recaudados por el Estado, el pronóstico de los ingresos al cierre de 2006 equivale a superar el monto previsto en la Ley de Ingresos por 708 mdp, de los cuales 543 le corresponderían al Estado y 166 a sus municipios.

I.2.2 Fondo General de Participaciones.- Respecto

a lo que estimó la Federación para el Estado, se han recibido 428 mdp adicionales, lo que equivale a 17% más. Con relación al año anterior se observa un incremento del 24%, lo que representan 566 mdp. Este resultado se debe fundamentalmente al incremento en la recaudación de IVA e ISR, y el precio del petróleo.

Durante el mes que concluye, el precio de crudo superó ampliamente la referencia de 36.5 dólares en que está sustentada la estimación federal, ubicándose en un promedio de 53.4 dólares por barril en lo que va del año; 19 dólares más. Este resultado es favorable para los Estados, ya que ha permitido obtener mayores recursos por la vía de las participaciones, FIES y FEIEF en los siguientes meses.



I.2.3 Fondo de Fomento Municipal.- Al mes de noviembre,

se han recibido 384 mdp, superando en 12% la cifra presupuestada por la federación. Con relación al comportamiento del año anterior se tiene un incremento del 18%, lo que representa 59 mdp adicionales.

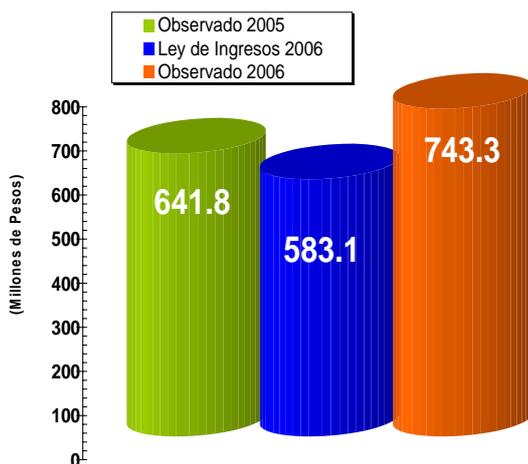
I.2.4 Ramo 33.- Los recursos han superado en 156 mdp lo presupuestado por la SHCP, debido exclusivamente a mayores transferencias para el fondo de educación básica. Con relación a 2005, se tiene una diferencia positiva de 250 mdp adicionales, que representan un incremento de del 8%.

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 2006	Avance vs. meta anual	Ingresos 2006	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2005	Crecimiento 2006 vs 2005	
					Mdp	%		mdp	%
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	287.2	120.6%	346.3	47%	75.4	27.8	301.7	44.6	14.8
Tenencia Federal	164.1	114.3%	187.5	25%	26.4	16.4	194.0	-6.5	-3.3
ISAN	55.2	137.3%	75.8	10%	26.7	54.5	53.4	22.4	41.9
Coordinación Fiscal	67.9	122.2%	82.9	11%	22.3	36.7	54.2	28.7	52.9
INGRESOS PROPIOS	339.0	117.1%	397.0	53%	84.7	27.1	340.1	56.9	16.7
Impuestos	143.6	110.5%	158.7	21%	29.2	22.6	72.9	85.8	117.7
Derechos	144.5	114.7%	165.8	22%	28.4	20.7	192.0	-26.3	-13.7
Productos	40.5	146.9%	59.5	8%	22.0	58.7	61.6	-2.1	-3.4
Aprovechamientos	10.4	125.3%	13.0	2%	5.1	64.0	13.6	-0.5	-4.0
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	626.2	118.7%	743.3	100%	160.1	27.5	641.8	101.5	15.8

Ingresos Recaudados 2005-2006

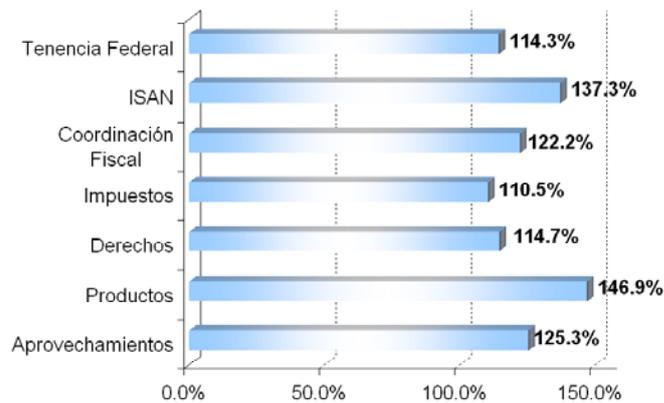


En este mes se superó en 27.5% la meta anual de ingresos propios e impuestos coordinados. Con relación al año anterior, los recursos son superiores en 16%, que representan 102 mdp adicionales. Es de destacar el buen comportamiento de los impuestos locales, el ISAN y los ingresos por Coordinación Fiscal crecieron, 42% y 53% respectivamente con relación al mismo periodo del año anterior. El de nóminas ya rebasa en 10 mdp la meta fijada para el periodo. De este modo, los ingresos recaudados generarán más de 160 mdp excedentes al cierre del año.



Adicionalmente se destaca que se han superado ampliamente, las metas anuales de los ingresos que recauda el estado, en los rubros de Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos, Coordinación Fiscal, Tenencia e ISAN.

Avance en la recaudación vs Metas anuales de la Ley de Ingresos al mes de Noviembre



EGRESOS



II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

El crecimiento de la economía norteamericana fue revisado y ajustado a la alza en 2.2% para el tercer trimestre del año. La revisión de las cifras incluyó la inversión fija de los negocios, las inversiones en inventarios y las compras del gobierno, rubros que aumentaron más de lo previamente estimado. Las importaciones resultaron menores a lo inicialmente calculado. La inflación se ubicó en un nivel de 1.8% durante este período debido a la caída de los precios de los energéticos. La tasa de interés de corto plazo se mantuvo sin cambios hasta el mes de noviembre en 5.25%.

La economía mexicana creció 4.5% durante el tercer trimestre del año y la población ocupada en el país aumentó 2.2% en el mismo período. Cabe mencionar que el crecimiento del PIB fue inferior al 5.5 y 4.7 por ciento reportadas en el primero y segundo trimestre, respectivamente. Desde la perspectiva sectorial, sobresale que la construcción aumentó 7.7%, la actividad industrial 5.1%, mientras que el sector servicios se expandió 4.7%, destacando particularmente el sector transportes y comunicaciones que reportó una tasa de 9.4%. En contraste, las actividades del sector primario se estancaron. Durante el primero y el segundo trimestres la agricultura y la ganadería habían crecido a tasas de 2.6 y 7.6%, respectivamente, pero en el lapso julio-septiembre cayó -0.8%.

Las condiciones de estabilidad se mantuvieron en noviembre, la tasa de interés del Cete a 28 días se ubicó en el nivel de 7.04% y el tipo de cambio osciló en alrededor de 10.9 pesos por dólar. El precio de la mezcla mexicana de petróleo se cotizó en 48.27 dólares por barril, que fue la menor cotización registrada durante lo que va del año.

En Aguascalientes, la industria de la construcción destaca por su alto dinamismo. El valor total de la producción en esta actividad creció 47.6% en septiembre en términos anuales. En contraste la industria maquiladora no creció, mientras que las ventas al menudeo en las tiendas departamentales apenas crecieron 0.5% en el período de referencia.

Cabe señalar que en octubre se generaron 3,131 empleos permanentes en el estado, según los registros del Instituto Mexicano del Seguro Social, que significa una de las cifras más altas para un mes en los últimos dos años.

II.2 Informe de Egresos

II.2.1 Egresos totales

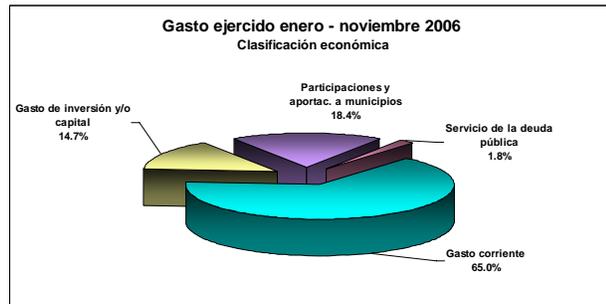
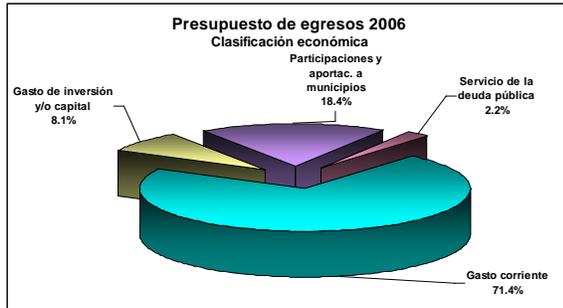
Enero - Noviembre 2006

Concepto	2 0 0 6				2 0 0 5		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov		Ene-Nov	Anual	
Gasto programable	6,006	6,298	6,370	101%	5,729	7,017	11%
Gasto corriente	5,395	5,065	5,195	103%	4,677	5,533	11%
Recursos fiscales ordinarios	2,432	2,110	2,107	100%	1,833	2,257	15%
Aportaciones federales (PEF R33)	2,963	2,610	2,717	104%	2,493	2,851	9%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	346	370	107%	351	425	5%
Gasto de inversión y/o capital	611	1,233	1,176	95%	1,052	1,483	12%
Recursos fiscales ordinarios	246	309	276	89%	533	810	-48%
Aportaciones federales (PEF R33)	195	137	151	111%	166	179	-9%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	170	538	513	95%	320	428	60%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	249	235	95%	32	66	632%
Gasto no programable	1,555	1,371	1,621	118%	1,330	1,452	22%
Participaciones y aportac. a municipios	1,391	1,266	1,474	116%	1,236	1,349	19%
Recursos fiscales ordinarios	1,008	921	1,115	121%	909	992	23%
Aportaciones federales (PEF R33)	383	345	359	104%	327	357	10%
Servicio de la deuda pública	164	105	148	141%	94	103	57%
Recursos fiscales ordinarios	117	57	100	175%	94	103	6%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	47	47	47	100%	0	0	0%
Gasto total	7,560	7,669	7,991	104%	7,059	8,469	13%

(millones de pesos)

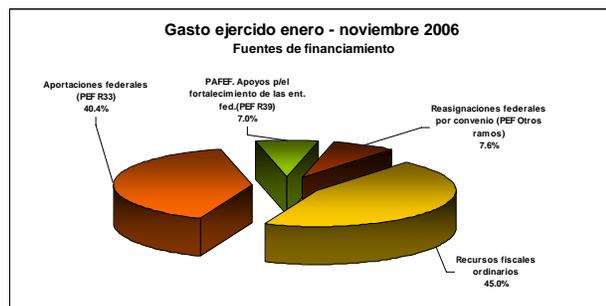
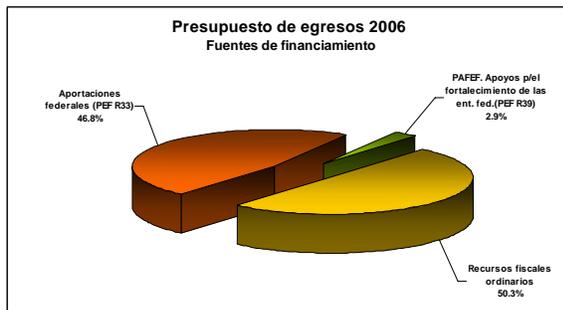
- Este informe no incluye los egresos que realizan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2006 por 7,560 mdp no incluye las reasignaciones federales 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 ejercicio.
- En concordancia con la estructura de la cuenta pública, las amortizaciones de capital por concepto de deuda pública se incluyen en el capítulo 9000 "Servicio de la deuda pública".

Egresos por Clasificación Económica 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 - noviembre de 2006 representa el 79.4 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 20.6 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 - noviembre corresponden en un 45.0 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 40.4 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 7.0 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF), y el restante 7.6 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

II.2.2 Gasto Corriente

Enero - Noviembre 2006

Concepto	2006				2005		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov	% Avance	Ene-Nov	Anual	
Recursos fiscales ordinarios	2,432	2,110	2,107	100%	1,833	2,257	15%
Capítulo 1000: Servicios personales	627	554	503	91%	469	563	7%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	78	54	54	99%	82	92	-35%
Capítulo 3000: Servicios generales	176	150	164	110%	155	210	6%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	1,550	1,352	1,386	103%	1,126	1,391	23%
Aportaciones Federales (PEF R33)	2,963	2,610	2,717	104%	2,493	2,851	9%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,963	2,610	2,717	104%	2,493	2,851	9%
FAEB. Educación Básica	2,287	2,033	2,117	104%	1,936	2,208	9%
FASS. Servicios de salud	573	490	511	104%	471	544	8%
FAM-AS. Asistencia Social	50	37	38	103%	38	45	2%
FAET. Educación tecnológica	30	28	29	104%	28	31	4%
FAEA. Educación para adultos	23	21	22	105%	20	23	9%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	346	370	107%	351	425	5%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	346	370	107%	351	425	5%
Agricultura, Ganadería, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	2	2	-100%
Educación pública	0	346	370	107%	348	420	6%
Salud	0	0	0	0%	1	1	-100%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	1	3	-100%
Gasto corriente	5,395	5,065	5,195	103%	4,677	5,533	11%

(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 - noviembre de 2006 con reasignaciones federales por 370 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 - Noviembre 2006

Concepto	2006				2005		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov	% Avance	Ene-Nov	Anual	
Recursos fiscales ordinarios	246	309	276	89%	533	810	-48%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	10	14	9	65%	9	25	7%
Capítulo 6000: Inversión pública	230	289	260	90%	518	778	-50%
Capítulo 7000: Inversión financiera	6	6	6	100%	6	6	-1%
Aportaciones Federales (PEF R33)	195	137	151	111%	166	179	-9%
Capítulo 6000: Inversión pública	195	137	151	111%	166	179	-9%
FISE. Infraestructura social estatal	13	12	11	95%	9	12	22%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	52	34	33	97%	37	38	-9%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	57	15	31	213%	44	53	-30%
FASP. Seguridad pública	72	76	76	100%	76	76	0%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	170	538	513	95%	320	428	60%
Capítulo 6000: Inversión pública	170	538	513	95%	320	428	60%
PAFEF. Prog. De apoyos al fortalecimiento de las EF	170	190	172	91%	178	275	-3%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	348	340	98%	142	152	140%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	249	235	95%	32	66	632%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	249	235	95%	32	66	632%
Gobernación	0	3	1	50%	0	0	0%
Comunicaciones y Transportes	0	99	98	100%	0	0	0%
Economía	0	16	16	100%	3	6	367%
Educación Pública	0	18	7	39%	0	0	0%
Salud	0	2	2	100%	0	0	0%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	1	1	-100%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	105	105	100%	25	45	321%
Desarrollo Social	0	2	1	60%	0	0	0%
Turismo	0	1	1	100%	3	13	-64%
Función Pública	0	3	3	100%	0	0	0%
Gasto de inversión y/o capital	611	1,233	1,176	95%	1,052	1,483	12%

(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 noviembre 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 - Noviembre 2006

Concepto	2 0 0 6				2 0 0 5		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov	% Avance	Ene-Nov	Anual	
Recursos fiscales ordinarios	1,125	979	1,215	124%	1,003	1,095	21%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,008	921	1,115	121%	909	992	23%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	117	57	100	175%	94	103	6%
Aportaciones Federales (PEF R33)	383	345	359	104%	327	357	10%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	383	345	359	104%	327	357	10%
FISM. Infraestructura social municipal	94	86	94	110%	89	89	7%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	289	259	264	102%	238	269	11%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	47	47	47	100%	0	0	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	47	47	47	100%	0	0	0%
Gasto no programable	1,555	1,371	1,621	118%	1,330	1,452	22%

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios al cierre de noviembre, alcanzó los 1,473.5 millones de pesos, cifra superior en términos nominales en un 19 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 15 por ciento, el cual representa 147.1 millones de pesos adicionales a lo estimado. Respecto al mismo período del año anterior alcanza un incremento del 22 por ciento.
- El comportamiento de las aportaciones entregadas a los municipios presenta un incremento del 7 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior.
- El total de recursos efectivamente pagados al 30 de noviembre de 2006 ha superado las estimaciones respecto al presupuesto anual proyectado por la S.H.C.P. en virtud de que registran un avance del 103%.
- Durante noviembre el Gobierno del Estado a través de la Secretaría de Finanzas autorizó anticipos de participaciones a los Municipios de: El Llano (1.5 millones de pesos), Jesús María (3 millones de pesos) y Pabellón de Arteaga (1.5 millones de pesos), con la finalidad de proporcionar liquidez a las finanzas municipales; asimismo se otorgaron apoyos extraordinarios a los municipios de Calvillo (10 millones de pesos) y Pabellón de Arteaga (1.5 millones de pesos).

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

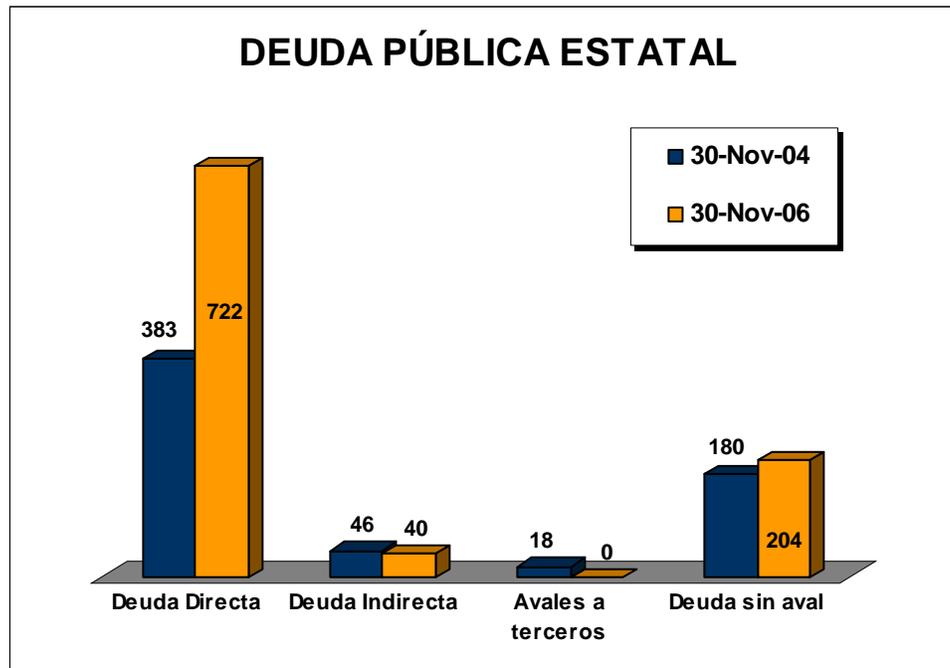
Enero - Noviembre 2006

Concepto	2006				2005		% Variac. 06 / 05
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov	% Avance	Ene-Nov	Anual	
1: Aguascalientes, mejor calidad de vida	3,838	4,246	4,393	103%	3,941	4,814	11%
01: Educación para el desarrollo personal	2,999	2,985	3,106	104%	2,793	3,302	11%
02: Campo y ambiente sostenible	104	98	104	105%	308	419	-66%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	163	161	168	105%	152	191	11%
04: Infraestructura y equipamiento integral	571	1,002	1,015	101%	688	902	48%
2: Aguascalientes, mayor seguridad social	1,397	1,218	1,244	102%	1,251	1,488	-1%
05: Salud con calidad y calidez	770	657	683	104%	622	721	10%
06: Desarrollo humano y social	226	194	187	96%	180	227	4%
07: Cohesión y dinámica poblacional	24	26	24	93%	19	23	26%
08: Gobernabilidad	9	8	8	97%	115	148	-93%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	359	327	336	103%	296	346	13%
10: Participación democrática	9	7	6	89%	20	24	-68%
3: Aguascalientes, bienestar económico	158	266	229	86%	89	130	158%
11: Economía con rostro humano y competitividad	158	266	229	86%	89	130	158%
4: Aguascalientes, un buen gobierno	488	376	356	95%	227	310	57%
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	488	376	356	95%	227	310	57%
Otros órdenes de gobierno	1,681	1,563	1,770	113%	1,551	1,726	14%
Otros órdenes de gobierno	1,681	1,563	1,770	113%	1,551	1,726	14%
Gasto total	7,560	7,669	7,991	104%	7,059	8,469	13%

(millones de pesos)

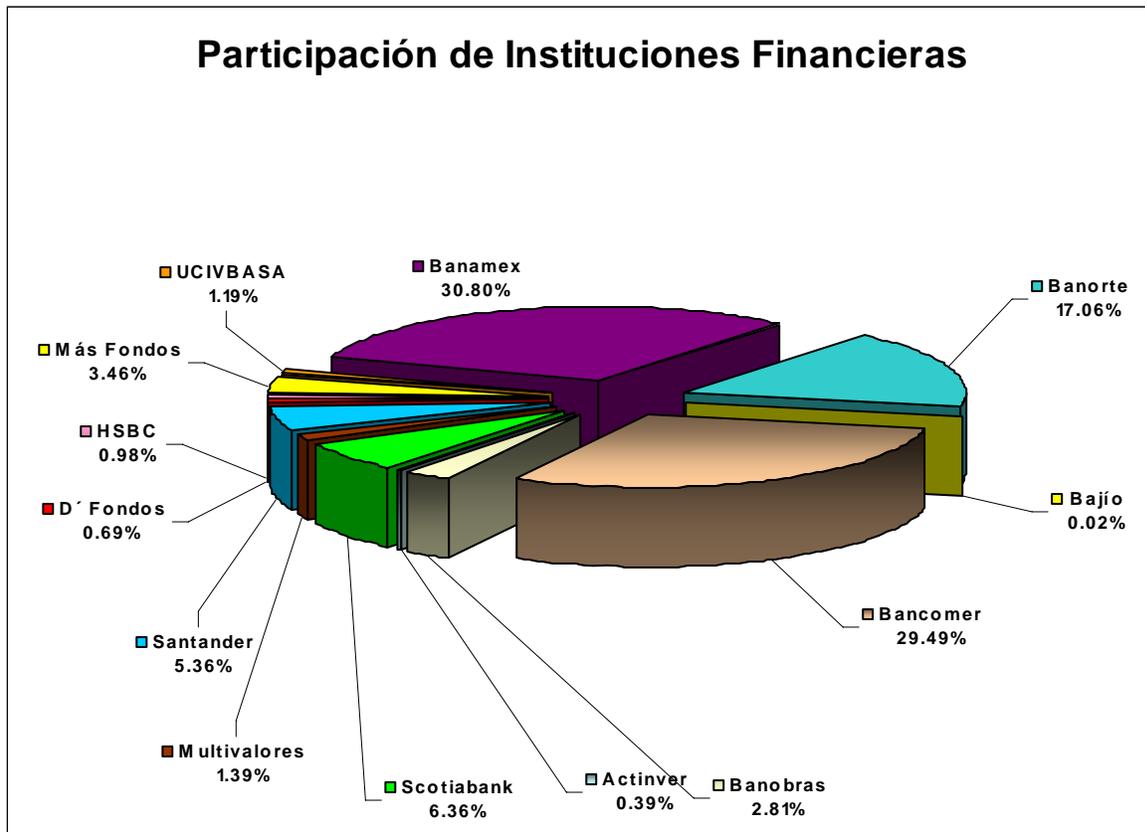
- A partir de 2005 el presupuesto de egresos también se presenta bajo la estructura de Directrices y Retos que emanan del Plan de Desarrollo de Estado de Aguascalientes.
- El gasto ejercido en 2005 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 57 por ciento del total; mientras 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 - noviembre de 2006 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 55.0 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 15.6 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.9 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.5 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 22.2 por ciento del total.

II.3 Informe de Deuda Pública



- El 17 de noviembre el gobierno del estado, contrató una cobertura de tasa TIIE a 28 días, por un periodo de tres años, para cubrir el crédito con Banco Interacciones, el tope a cubrir es al 9% y el costo de dicha cobertura fue por \$777,253 pesos y se realizó con Banco Santander.
- Durante noviembre el Municipio de Jesús María dispuso de \$1´170,000 pesos del crédito contratado con Banobras S.N.C.
- A noviembre de 2006 las amortizaciones de deuda directa acumuladas son por \$89.9 millones, y en total en los once meses del año se han pagado \$143.6 millones de deuda pública estatal.
- Durante noviembre la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 98 días de participaciones federales.
- El servicio de la deuda en relación al gasto total fue en noviembre de 0.91%, casi la meta del 1% establecida en el presupuesto, esto derivado que durante noviembre se adquirió la cobertura antes mencionada, lo que incremento ligeramente este indicador, sin embargo el gasto del gobierno del estado como las tasas de interés se han mantenido en los mismos niveles durante el año.
- El Servicio de la deuda acumulado en el 2006 es por la cantidad de \$57.6 millones, equivalente al 80.0% de lo presupuestado.

II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo una tasa ponderada promedio de interés de 7.229% lo que significó estar un 1.0268 de la meta mensual (Cetes 28 días = 7.043)
- Las tasas de interés se mantienen estables, sin embargo la tasa de fondeo se colocó por debajo de la referencia Cetes a 28, por lo que se diversificó la inversión incluyendo fondos de inversión para obtener un mejor rendimiento a largo plazo.
- Por el mes de noviembre en el que se realizaron 1885 pagos, de los cuales el 88% fue mediante transferencias electrónicas y el 12% por medio de cheques.