



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS



# INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

# INGRESOS



**I.- SUBSECRETARIA DE INGRESOS**
**I.1 Marco macroeconómico.**
**Marco macroeconómico observado y expectativa 2007**

	2006	2007	2007		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa/1
<b>Producto Interno Bruto</b>					
Crecimiento Real (%)	4.77	3.60	2.7%	Ene-Junio	2.98
<b>Inflación</b>					
Diciembre/diciembre	4.05	3.00	3.79	Sep-Sep	3.81
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	10.90	11.20	10.95	Ene-Sep	11.04
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	7.41	6.80	7.09	Ene-Sep	7.31
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	-0.18	-2.30	-2.25	Ene-Junio	-1.39
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	0.11	0.00	0.67	Ene-Julio	0.00
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	53.13	42.80	56.13	Ene-Sep	56.87

Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2007 aprobados por el Congreso de la Unión y observados 2006  
 /1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Septiembre de 2007

- ❑ No se cumplirán las metas oficiales del Crecimiento Económico, Inflación y Tasa de Interés.
- ❑ El precio del petróleo se mantendrá por arriba de la estimación oficial de 42.8 dpb.
- ❑ La meta oficial de déficit público será alcanzable al cierre del año, debido al favorable comportamiento de la recaudación de los ingresos tributarios.



## I.2 Ingresos totales

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

Concepto	Presupuesto 2007		Ingresos 2007 Recibidos 2)	Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento 2007 vs 2006	
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Mdp	%	Mdp	%	2006	mdp	%	
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	7,679.6	7,608.8	5,819.7	99.8	1.7	47.1	0.8	5,746.5	73.2	1.3	
Fondo General de Participaciones	3,112.4	3,091.6	2,438.3	27.6	1.1	11.4	0.5	2,532.2	-93.9	-3.7	
Fondo de Fomento Municipal	427.4	402.8	322.8	8.8	2.8	-10.5	-3.1	338.2	-15.4	-4.5	
Ramo 33	3,804.9	3,865.2	2,870.9	64.9	2.3	112.0	4.1	2,660.7	210.2	7.9	
Ramo 39	255.2	172.1	129.6	0.5	0.4	-61.8	-32.3	166.6	-37.0	n.a	
IEPS	79.7	77.1	58.0	-2.1	-3.5	-4.1	-6.6	48.8	9.2	18.9	
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	328.5	361.3	348.0	40.6	13.2	66.0	23.4	299.2	48.8	16.3	
Tenencia Federal	191.0	190.3	202.9	28.5	16.3	27.9	15.9	176.2	26.7	15.1	
ISAN	63.7	96.7	61.0	-14.1	-18.8	11.5	23.2	62.1	-1.1	-1.8	
Coordinación Fiscal	73.8	74.3	84.2	26.2	45.2	26.6	46.2	60.9	23.2	38.1	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	513.3	513.3	522.1	154.3	42.0	154.3	42.0	320.9	201.2	62.7	
Impuestos	278.8	278.8	254.5	65.9	34.9	65.9	34.9	126.0	128.5	102.0	
Derechos	161.1	161.1	175.0	42.3	31.9	42.3	31.9	146.7	28.2	19.2	
Productos	58.2	58.2	73.0	37.7	106.7	37.7	106.7	39.0	34.1	87.4	
Aprovechamientos	15.2	15.2	19.6	8.4	75.5	8.4	75.5	9.1	10.4	114.2	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	8,521.4 1)	8,483.4	6,689.8	294.6	4.6	267.3	4.2	6,366.6	323.2	5.1	

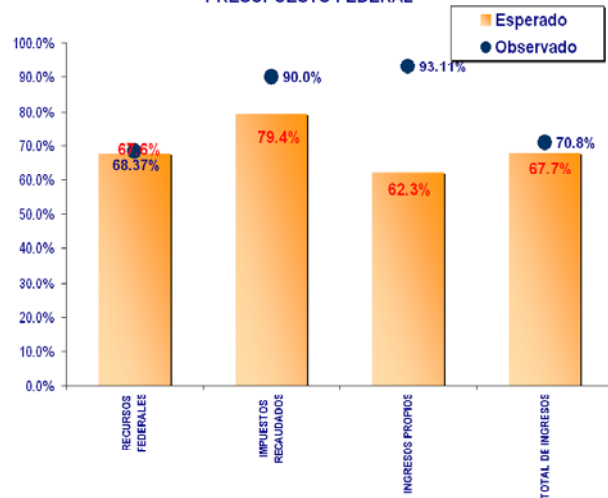
Nota:

/1 No se incluyen los 1,948 Mdp de endeudamiento neto, ni los 100 Mdp del Saldo del Ejercicio Fiscal Anterior, así como los ingresos propios de las Entidades Paraestatales.

Con un total de 6,690 mdp obtenidos al mes de septiembre, se logró el 79% de avance respecto a la estimación federal para el Estado, superando el calculado 75% para el periodo. Esto equivale a 294 mdp adicionales, mismos que se componen de 66% de los ingresos recaudados, y el resto, de transferencias federales, básicamente del ramo 33.

Con respecto al mismo periodo del año anterior, el total de ingresos es superior en 323 mdp, que equivalen a un crecimiento de a 5%, estos resultados se derivan básicamente de ingresos propios así como de los recursos adicionales del Ramo 33.

#### AVANCE REAL VS ESPERADO EN EL PRESUPUESTO FEDERAL



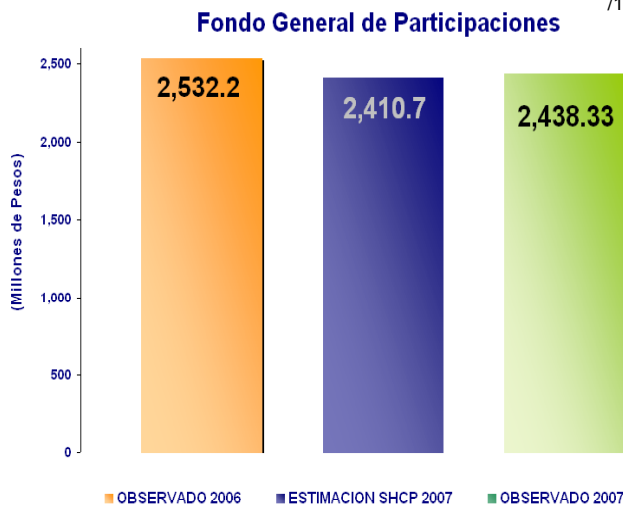


**I.2.1 Estimación de los Ingresos al cierre.-** En base al comportamiento en 2007 los precios internacionales del petróleo, de los resultados de las finanzas públicas de la Federación en el segundo al segundo semestre y las expectativas de ingresos recaudados por el Estado, el pronóstico de los ingresos al cierre de 2007 permite estimar superar la meta establecida en la Ley de Ingresos por 216 mdp.

**ESTIMACION DE INGRESOS EXCEDENTES AL CIERRE 2007 VS LEY DE INGRESOS**

Concepto /1	Destino de los ingresos		
	Estado	Municipios	Total
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>10.5</b>	<b>-22.1</b>	<b>-11.6</b>
Fondo General de Participaciones	8.2	2.3	10.5
Fondo de Fomento Municipal	0.0	-25.0	-25.0
IEPS	2.3	0.7	3.0
<b>IMPUESTOS ADMINISTRADOS</b>	<b>72.6</b>	<b>10.8</b>	<b>83.4</b>
Tenencia Federal	23.7	6.7	30.4
ISAN	14.4	4.1	18.5
Coordinación Fiscal	34.5	0.0	34.5
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>144.3</b>	<b>0.0</b>	<b>144.3</b>
<b>TOTAL EXCEDENTES</b>	<b>227.5</b>	<b>-11.3</b>	<b>216.1</b>

/1 No se incluyen los recursos del ramo 33



**I.2.2 Fondo General de Participaciones.-** En relación a lo proyectado por la SHCP a este mes, se han recibido 28 mdp adicionales, debido fundamentalmente al incremento en la recaudación del IVA, e ISR y el alto precio del petróleo.

Durante el mes que concluye el precio del crudo superó la referencia de 42.8 dpb, en que esta sustentada la estimación federal, ubicándose en un promedio 65.96 dólares por barril, es decir 23 dpb, adicionales.

Hasta el momento no se aprecian riesgos de incumplimiento en la meta programada en de Ley de Ingresos.

**I.2.3 Fondo de Fomento Municipal.-** Al mes de septiembre, se han recibido 322 mdp, observándose un incremento de cerca de 9 mdp respecto a lo programado en el presupuesto federal, lo cual representa 1% adicional. El mayor crecimiento respecto a la RFP y al Fondo General, esta directamente relacionado a la eficiencia recaudatoria en Predial y Agua por los municipios.

**I.2.4 Ramo 33.-** Los recursos han superado en 65 mdp lo presupuestado por la SHCP en lo que va del año, debido a mayores transferencias en el fondo de educación básica. En relación al 2006, se tienen un incremento de 210 mdp, que representan un 8%.



### I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

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

Concepto	Ley de Ingresos 2007	Ingresos 2007	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2006	Crecimiento 2007 vs 2006	
				Mdp	%		mdp	%
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>328.5</b>	<b>348.0</b>	<b>40%</b>	<b>66.0</b>	<b>23.4</b>	<b>299.2</b>	<b>48.8</b>	<b>16.3</b>
Tenencia Federal	191.0	202.9	23%	27.9	15.9	176.2	26.7	15.1
ISAN	63.7	61.0	7%	11.5	23.2	62.1	-1.1	-1.8
Coordinación Fiscal	73.8	84.2	10%	26.6	46.2	60.9	23.2	38.1
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>513.3</b>	<b>522.1</b>	<b>60%</b>	<b>154.3</b>	<b>42.0</b>	<b>320.9</b>	<b>201.2</b>	<b>62.7</b>
Impuestos	278.8	254.5	29%	65.9	34.9	126.0	128.5	102.0
Derechos	161.1	175.0	20%	42.3	31.9	146.7	28.2	19.2
Productos	58.2	73.0	8%	37.7	106.7	39.0	34.1	87.4
Aprovechamientos	15.2	19.6	2%	8.4	75.5	9.1	10.4	114.2
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>841.8</b>	<b>870.1</b>	<b>100%</b>	<b>220.3</b>	<b>33.9</b>	<b>620.1</b>	<b>250.0</b>	<b>40.3</b>

La recaudación de ingresos propios e impuestos coordinados ha tenido un comportamiento favorable en lo que va del año, al captar 870 mdp; magnitud mayor en 34% a la esperada en la Ley de Ingresos, con ello se logra el 100% de lo programado para todo el año. Este resultado se deriva del esfuerzo recaudatorio estatal, básicamente en Impuestos sobre Nomina y Tenencia, así como derechos por servicios de la Secretaría de Seguridad Pública, que crecieron 47%, 23% y 15%, respectivamente.

# EGRESOS







## **II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS**

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

En septiembre tres eventos que dominaron el panorama económico de Estados Unidos revelan síntomas de recesión: 1) La mayor devaluación de las últimas décadas del dólar frente a la libra esterlina, el dólar canadiense y el Euro, lo que se atribuye principalmente, a su menor crecimiento económico comparado con el de estas regiones; a su abultado déficit público y de cuenta corriente, y al anuncio de que se perdieron 4,000 puestos de trabajo en agosto; 2) La reducción de la tasa de interés de 5.25 a 4.75% para afrontar la crisis de liquidez global generada en sector inmobiliario, fenómeno que ya está afectando las finanzas públicas de varios estados de la unión americana y 3) La volatilidad del precio del petróleo que alcanzó la marca histórica de 84 dólares por barril, debido a una disminución de inventarios petroleros y a la tensión entre Turquía e Irak.

En México, se advierte estancamiento en el comercio exterior. En agosto las exportaciones y las importaciones crecieron apenas 0.81% y 0.98%, respectivamente. En el período enero-agosto, las exportaciones totales se incrementaron 6% en términos anuales, pero las exportaciones petroleras tuvieron un decremento de -6.5%, en particular, las exportaciones de petróleo crudo disminuyeron -5.5%, situación que neutraliza el efecto de un elevado precio del hidrocarburo, que fue de 56.13 dólares por barril (d/b) en promedio durante los primeros ocho meses del año, superior a los 53.04 d/b de todo 2006. Por otro lado, en materia de empleo en julio, por primera vez en 21 meses, la industria manufacturera resintió una pérdida de empleos que afectó principalmente a trabajadores de la industria textil, prendas de vestir e industria del cuero (-4.9%), la industria de la madera (-3.3%) y las empresas dedicadas a la elaboración de instrumentos de precisión, joyas y orfebrería (-8.6%).

En septiembre se mantuvieron las condiciones de estabilidad macroeconómica, aunque la tasa de interés muestra un sesgo por encima de la meta anual establecida por las autoridades fiscal y monetaria. La inflación se ubicó en 3.79% (meta 3.0% +/- 1 punto porcentual), tasa de interés (Cetes 28 días) en 7.09% promedio mensual (meta 6.8%) y tipo de cambio oscilando alrededor de 10.95 pesos por dólar (meta 11.2 p/d en promedio).

En Aguascalientes, en julio la población ocupada en la industria manufacturera disminuyó 0.4%, en la construcción la pérdida fue de 4.5%, y en el comercio el índice de personal ocupado disminuyó 3.5%. No obstante, en agosto el total de Asegurados Permanentes en el IMSS aumentó en 802 trabajadores. Por otro lado, Banxico informó





que en Aguascalientes la inflación anual en septiembre fue de 4.39%, comparativamente mayor al indicador a nivel nacional.

## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

Enero - Septiembre 2007

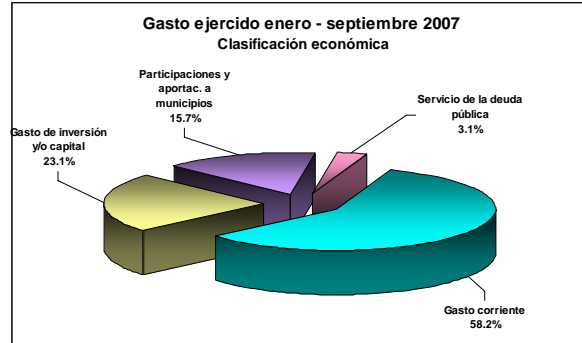
Concepto	2 0 0 7				2 0 0 6		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep		Ene-Sep	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>8,772</b>	<b>6,573</b>	<b>6,708</b>	<b>102%</b>	<b>5,265</b>	<b>7,632</b>	<b>27%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,146</b>	<b>4,697</b>	<b>4,800</b>	<b>102%</b>	<b>4,296</b>	<b>6,107</b>	<b>12%</b>
Recursos fiscales ordinarios	2,923	2,047	2,080	102%	1,773	2,496	17%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,223	2,289	2,359	103%	2,217	3,194	6%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	361	361	100%	307	417	18%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>2,626</b>	<b>1,876</b>	<b>1,908</b>	<b>102%</b>	<b>969</b>	<b>1,525</b>	<b>97%</b>
Recursos fiscales ordinarios	244	365	403	110%	225	388	79%
Aportaciones federales (PEF R33)	179	247	246	100%	129	161	90%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	203	283	281	99%	440	617	-36%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	59	57	96%	175	359	-67%
Endeudamiento Público	2,000	922	922	100%	0	0	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>1,850</b>	<b>1,422</b>	<b>1,546</b>	<b>109%</b>	<b>1,386</b>	<b>1,731</b>	<b>12%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>1,588</b>	<b>1,191</b>	<b>1,292</b>	<b>108%</b>	<b>1,257</b>	<b>1,574</b>	<b>3%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,186	889	942	106%	956	1,191	-1%
Aportaciones federales (PEF R33)	403	302	350	116%	301	383	16%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>261</b>	<b>231</b>	<b>254</b>	<b>110%</b>	<b>128</b>	<b>157</b>	<b>98%</b>
Recursos fiscales ordinarios	261	157	191	122%	128	109	49%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	39	28	71%	0	0	0%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	35	35	100%	0	47	8527%
<b>Gasto total</b>	<b>10,621</b>	<b>7,995</b>	<b>8,254</b>	<b>103%</b>	<b>6,651</b>	<b>9,362</b>	<b>24%</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 2007 por 10,621 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 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".

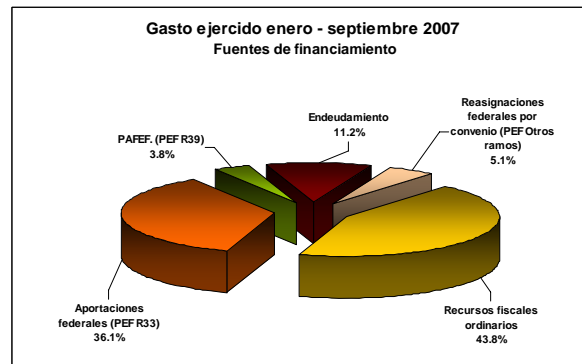
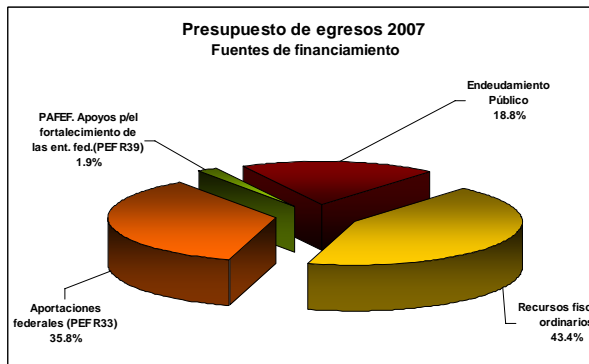


**Egresos por Clasificación Económica 2007**



- En el presupuesto de egresos para 2007, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 82.6 por ciento del total, mientras que el gasto no programable representa el restante 17.4 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período enero – septiembre de 2007 representa el 81.3 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 18.7 por ciento.

**Egresos por Fuente de Financiamiento 2007**



- Para 2007 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 43.4 por ciento del total, aportaciones federales del Ramo 33, equivalentes al 35.8 por ciento, recursos del programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF) por 1.9 por ciento y endeudamiento público con el restante 18.8 por ciento.



- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período enero - septiembre de 2007 corresponden en un 43.8 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 36.1 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 3.8 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF), 11.2 por ciento al endeudamiento y el restante 5.1 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

**b) Gasto Corriente**

Enero - Septiembre 2007

Concepto	2 0 0 7				2 0 0 6		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep	% Avance	Ene-Sep	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>2,923</b>	<b>2,047</b>	<b>2,080</b>	<b>102%</b>	<b>1,773</b>	<b>2,496</b>	<b>17%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	708	498	461	93%	411	613	12%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	87	44	42	95%	45	66	-6%
Capítulo 3000: Servicios generales	235	134	147	110%	128	207	15%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	1,892	1,370	1,429	104%	1,189	1,610	20%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>3,223</b>	<b>2,289</b>	<b>2,359</b>	<b>103%</b>	<b>2,217</b>	<b>3,194</b>	<b>6%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,223	2,289	2,359	103%	2,217	3,194	6%
FAEB. Educación Básica	2,499	1,815	1,853	102%	1,732	2,493	7%
FASS. Servicios de salud	617	413	431	104%	414	595	4%
FAM-AS. Asistencia Social	49	21	32	152%	31	50	4%
FAET. Educación tecnológica	35	24	25	105%	23	32	8%
FAEA. Educación para adultos	24	17	18	106%	17	24	7%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>361</b>	<b>361</b>	<b>100%</b>	<b>307</b>	<b>417</b>	<b>18%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	361	361	100%	307	417	18%
Educación pública	0	361	361	100%	307	417	18%
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,146</b>	<b>4,697</b>	<b>4,800</b>	<b>102%</b>	<b>4,296</b>	<b>6,107</b>	<b>12%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - septiembre de 2007 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 651 mdp, representó un incremento nominal del 11.5% respecto del monto ejercido durante 2006.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero – septiembre de 2007 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento nominal del 20% respecto de 2006, lo que se explica por los incrementos otorgados a las instituciones de educación y salud.
- El gasto erogado en el período enero – septiembre de 2007 con reasignaciones federales por 361 mdp de educación pública, se refieren principalmente a los recursos transferidos por SEP a la UAA y a la UPA.

**c) Gasto de Inversión y/o Capital**



## Enero - Septiembre 2007

Concepto	2 0 0 7				2 0 0 6		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep		Ene-Sep	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>244</b>	<b>365</b>	<b>403</b>	<b>110%</b>	<b>225</b>	<b>388</b>	<b>79%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	17	15	11	74%	7	18	53%
Capítulo 6000: Inversión pública	220	343	385	112%	211	363	82%
Capítulo 7000: Inversión financiera	7	7	7	100%	6	6	3%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>179</b>	<b>247</b>	<b>246</b>	<b>100%</b>	<b>129</b>	<b>161</b>	<b>90%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	179	247	246	100%	129	161	90%
FISE. Infraestructura social estatal	14	13	10	80%	9	13	16%
FAM-AS. Asistencia Social	0	0	0	0%	0	0	0%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	37	38	37	99%	28	35	35%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	40	9	21	249%	25	37	-15%
FASP. Seguridad pública	89	68	61	89%	68	76	-11%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	120	117	98%	0	0	0%
<b>PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	<b>203</b>	<b>283</b>	<b>281</b>	<b>99%</b>	<b>440</b>	<b>617</b>	<b>-36%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	203	283	281	99%	440	617	-36%
PAFEF. Prog. De apoyos al fortalecimiento de las EF	203	169	169	100%	150	197	12%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	26	26	100%	246	302	-90%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	71	71	100%	44	118	63%
Apoyo Financiero	0	17	15	86%	0	0	0%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>59</b>	<b>57</b>	<b>96%</b>	<b>175</b>	<b>359</b>	<b>-67%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	59	57	96%	175	359	-67%
Gobernación	0	0	0	0%	1	3	-100%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	5	5	100%	0	0	0%
Comunicaciones y Transportes	0	24	23	94%	84	121	-73%
Economía	0	0	0	100%	5	16	-97%
Educación Pública	0	16	16	96%	1	14	1280%
Salud	0	1	0	42%	1	2	-66%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	5	5	98%	79	191	-94%
Desarrollo Social	0	1	2	138%	0	3	965%
Turismo	0	1	1	100%	0	5	46%
Función Pública	0	5	5	100%	3	4	100%
<b>Endeudamiento Público</b>	<b>2,000</b>	<b>922</b>	<b>922</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	2,000	922	922	100%	0	0	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>2,626</b>	<b>1,876</b>	<b>1,908</b>	<b>102%</b>	<b>969</b>	<b>1,525</b>	<b>97%</b>

(millones de pesos)

- Al cierre de 2006, había recursos federales por ejercer por un total de 349.9 mdp, que se encuentran disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos: PAFEF 2006 por pagar y/o ejercer en 2007, 200.2 mdp; FIES 2006 por pagar y/o ejercer en 2007, 25.5 mdp; FEIEF 2006 a ejercer en 2007, 61.5 mdp; y, Recursos federales reasignables 2006 por pagar y/o ejercer en 2007, 62.7 mdp. Estos recursos no se incluyeron en el presupuesto original 2007.
- Al cierre del período enero - septiembre de 2007 de estos recursos y los intereses que a la fecha han generado por un monto de 7.0 mdp, quedan pendientes por pagar y/o ejercer por concepto de reasignaciones federales por convenio 2006 por 34.0 mdp.
- Según el Presupuesto de Egresos Estatal aprobado para 2007, se contemplaron recursos a ejercer por un monto de 203.2 mdp del programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF R39), sin embargo, de acuerdo al Presupuesto de Egresos Federal, este es recibido a través del Ramo 33 como el Fondo VIII FAFEF.



- En el período enero – septiembre de 2007 se han recibido recursos de la federación por los siguientes conceptos:
  - FAFEF 2007 por 129.6 mdp, de los cuales se han erogado en su totalidad y adicionalmente el Gobierno ha financiado 14.9 mdp,
  - FIES 2007 por 7.3 mdp, los cuales a la fecha no han sido ejercidos,
  - FEIEF 2007 por 10.4 mdp, erogándose a la fecha 8.8 mdp,
  - Apoyo financiero 2007 por 43.3 mdp, ejercidos a la fecha 14.7 mdp, y
  - Reasignaciones federales por convenio por 582.4 mdp de las cuales se han ejercido 388.3 mdp.

**d) Gasto No Programable**

Enero - Septiembre 2007

Concepto	2 0 0 7				2 0 0 6		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto	Ejercido		Ejercido			
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep	% Avance	Ene-Sep	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>1,447</b>	<b>1,046</b>	<b>1,133</b>	<b>108%</b>	<b>1,084</b>	<b>1,300</b>	<b>5%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,186	889	942	106%	956	1,191	-1%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	261	157	191	122%	128	109	49%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>403</b>	<b>341</b>	<b>378</b>	<b>111%</b>	<b>301</b>	<b>383</b>	<b>25%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	403	302	350	116%	301	383	16%
FISM. Infraestructura social municipal	99	74	96	129%	85	94	13%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	303	227	255	112%	216	289	18%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	39	28	71%	0	0	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF)	0	39	28	71%	0	0	0%
<b>PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>	<b>47</b>	<b>8527%</b>
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	35	35	100%	0	47	8527%
<b>Gasto no programable</b>	<b>1,850</b>	<b>1,422</b>	<b>1,546</b>	<b>109%</b>	<b>1,386</b>	<b>1,731</b>	<b>12%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el periodo enero - septiembre del presente año alcanzo los 1,292 millones de pesos, cifra mayor en términos nominales en un 3 por ciento respecto a la registrada en el año anterior.
- El comportamiento de las participaciones entregadas a los municipios respecto a la estacionalidad mensual proporcionada por la S.H.C.P., sigue registrando una variación positiva del 2 por ciento, lo que significa 14.8 millones de pesos adicionales a lo estimado; mientras que en comparación al mismo período del año anterior se registra una disminución del 4 por ciento.
- La tendencia de las aportaciones entregadas a los municipios se mantiene positiva con un 16 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo periodo del año anterior.
- El total de recursos efectivamente pagados al 30 de septiembre de 2007 reporta un avance del 80 por ciento respecto al presupuesto estimado por la SHCP. Cabe señalar, que en el caso de los recursos por concepto de Tenencia se ha superado el



presupuesto anual de la S.H.C.P, ya que registran un cumplimiento del 105 por ciento.

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

Enero - Septiembre 2007

Concepto	2007				2006		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Sep	Ene-Sep		Ene-Sep	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>4,258</b>	<b>4,001</b>	<b>4,130</b>	<b>103%</b>	<b>3,665</b>	<b>5,213</b>	<b>13%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	3,310	2,781	2,844	102%	2,586	3,634	10%
02: Campo y ambiente sostenible	119	92	104	113%	90	117	16%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	185	143	187	130%	140	190	33%
04: Infraestructura y equipamiento integral	645	985	995	101%	849	1,272	17%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>3,593</b>	<b>2,014</b>	<b>2,006</b>	<b>100%</b>	<b>1,016</b>	<b>1,469</b>	<b>97%</b>
05: Salud con calidad y calidez	852	579	598	103%	550	806	9%
06: Desarrollo humano y social	250	164	166	101%	152	232	9%
07: Cohesión y dinámica poblacional	2,032	945	944	100%	20	29	4711%
08: Gobernabilidad	10	7	6	87%	6	9	1%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	442	314	287	91%	283	385	1%
10: Participación democrática	7	5	5	100%	6	7	-16%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>175</b>	<b>143</b>	<b>173</b>	<b>121%</b>	<b>183</b>	<b>308</b>	<b>-5%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	175	143	173	121%	183	308	-5%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>623</b>	<b>313</b>	<b>321</b>	<b>103%</b>	<b>284</b>	<b>459</b>	<b>13%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	623	313	321	103%	284	459	13%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>1,971</b>	<b>1,524</b>	<b>1,625</b>	<b>107%</b>	<b>1,503</b>	<b>1,914</b>	<b>8%</b>
Otros órdenes de gobierno	1,971	1,524	1,625	107%	1,503	1,914	8%
<b>Gasto total</b>	<b>10,621</b>	<b>7,995</b>	<b>8,254</b>	<b>103%</b>	<b>6,651</b>	<b>9,362</b>	<b>24%</b>

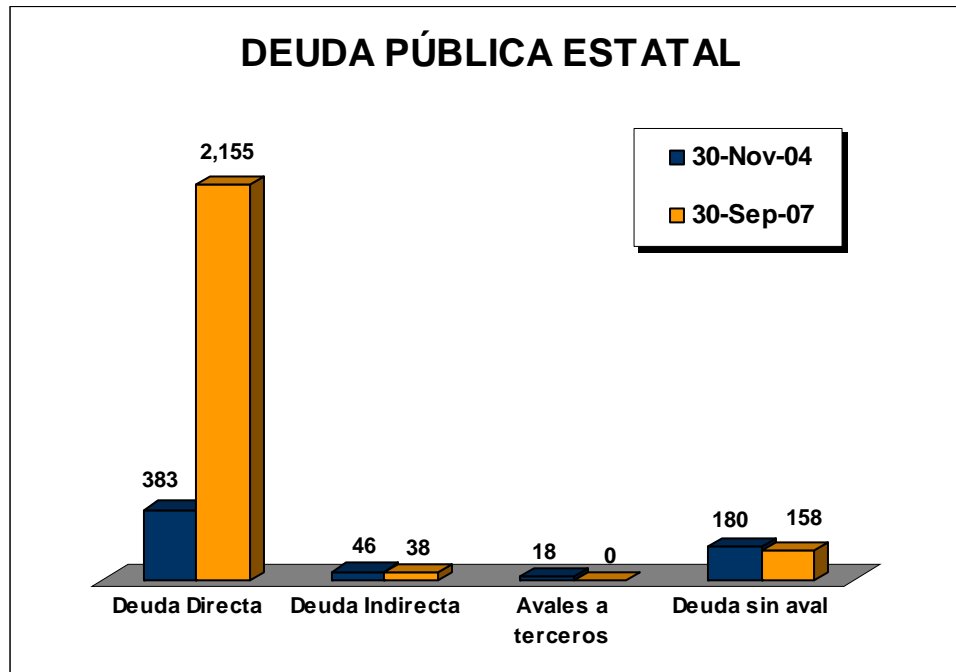
(millones de pesos)

- 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 el período enero - septiembre de 2006 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 55.1 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 14.3 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.7 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.3 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 22.6 por ciento del total.
- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero - septiembre de 2007 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 50.0 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 24.3 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.1 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.9 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 19.7 por ciento del total.





### II.3 Informe de Deuda Pública



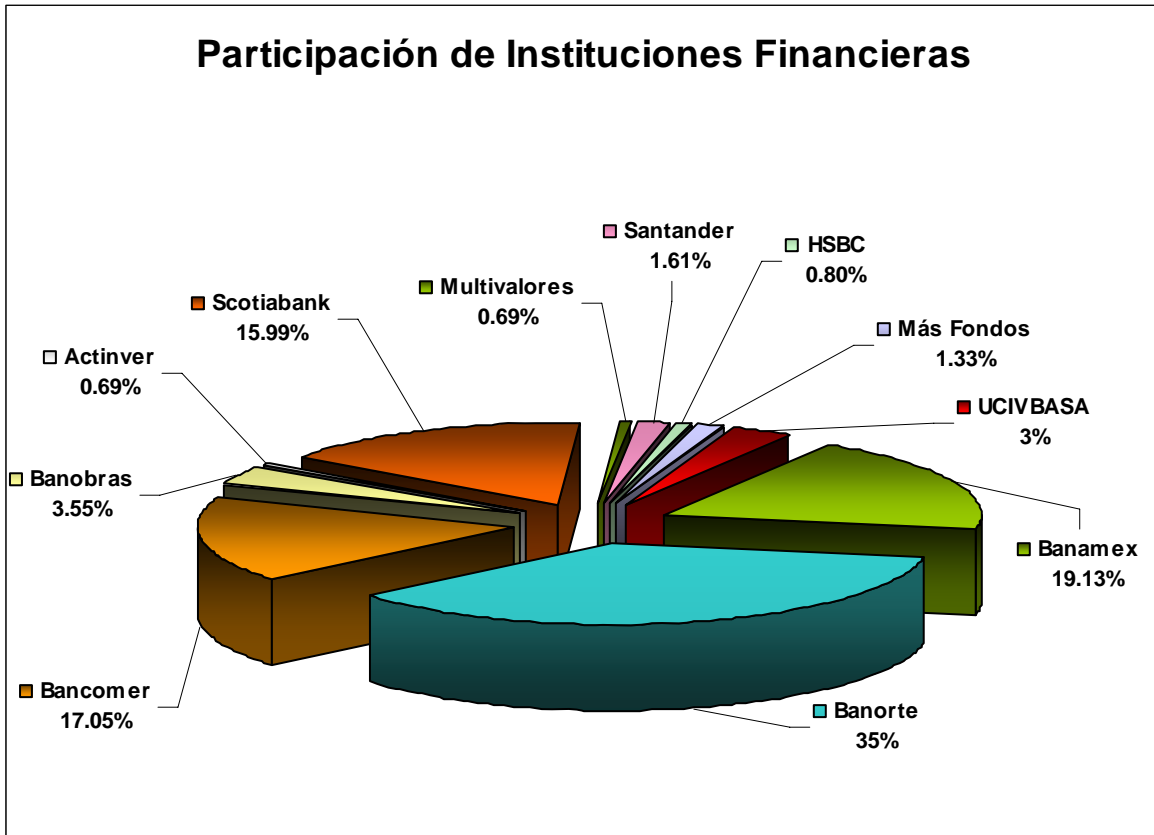
- El acumulado a Septiembre de 2007 de amortizaciones de capital de la deuda directa suman \$63 millones, y en total en el año se han pagado \$113 millones de deuda pública estatal.
- Durante Septiembre la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 254 días de participaciones federales.
- 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 fue en Septiembre del presente año de 0.75%, ciento veinticinco puntos por abajo de la meta del 2%; esto derivado que durante septiembre el gasto del gobierno del estado se mantuvo similar al del mes pasado y el pago de intereses y gastos de la deuda fue menor por que el pago de la amortización a Banorte de septiembre se efectuó hasta el 1 de octubre como señala el contrato, por lo cual su registro no se reflejo en este mes, en promedio en lo que va del año dicho indicador es del 2.13%, trece puntos base por arriba de la meta.





- El Pago de Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda Directa acumulado a Septiembre de 2007 es por la cantidad de \$191.1 millones, equivalente al 91.25% de lo presupuestado (\$209.45 millones).

## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo una tasa ponderada promedio de interés de 7.397% lo que significó estar un 1.026 de la meta mensual (CETES 28 días = 7.208%)
- En el mes de septiembre se realizaron 1718 pagos, de los cuales el 85% fue mediante transferencias electrónicas y el 15% por medio de cheques.



II