



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
Producto Interno Bruto					
Crecimiento Real (%)	4.77	3.60	2.7%	Ene-Junio	3.10
Inflación					
Diciembre/diciembre	4.05	3.00	3.74	Oct-Oct	3.76
Tipo de Cambio					
Nominal (Promedio)	10.90	11.20	10.94	Ene-Oct	10.92
Tasa de Interés (Cetes 28 días)					
Nominal promedio %	7.41	6.80	7.09	Ene-Oct	7.37
Cuenta Corriente					
% PIB	-0.18	-2.30	-2.24	Ene-Junio	-1.28
Balance Público					
% del PIB *	0.11	0.00	0.67	Ene-Julio	0.00
Petróleo					
Precio Promedio dpb	53.13	42.80	57.96	Ene-Oct	58.54

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: Octubre de 2007

- ❑ Las metas oficiales del Crecimiento Económico, Inflación y Tasa de Interés, no se cumplirán.
- ❑ Por su parte el precio del petróleo se mantendrá por arriba de los 15 dpb, de la estimación oficial.
- ❑ El déficit público es alcanzable al cierre del año, debido al comportamiento de la recaudación favorable de los ingresos tributarios.

I.2 Ingresos totales

RECAUDACION AL MES DE NOVIEMBRE
 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	%	
RECURSOS FEDERALES	7,679.6	7,608.8	6,373.5	94.0	1.5	36.8	0.6	6,286.3	87.3	1.4	
Fondo General de Participaciones	3,112.4	3,091.6	2,620.3	14.7	0.6	-2.9	-0.1	2,720.1	-99.8	-3.7	
Fondo de Fomento Municipal	427.4	402.8	348.0	8.5	2.5	-12.2	-3.4	359.3	-11.3	-3.1	
Ramo 33	3,804.9	3,865.2	3,197.2	71.1	2.3	123.6	4.0	2,975.1	222.1	7.5	
Ramo 39	255.2	172.1	144.0	0.5	0.4	-68.7	-32.3	173.9	-29.9	n.a	
IEPS	79.7	77.1	64.1	-0.9	-1.3	-3.0	-4.5	58.0	6.2	10.6	
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	328.5	361.3	368.4	43.2	13.3	70.8	23.8	330.0	38.5	11.7	
Tenencia Federal	191.0	190.3	212.1	30.9	17.1	30.3	16.6	183.0	29.0	15.9	
ISAN	63.7	96.7	67.8	-13.6	-16.7	14.2	26.4	68.6	-0.7	-1.1	
Coordinación Fiscal	73.8	74.3	88.6	25.9	41.4	26.4	42.4	78.4	10.2	13.0	
INGRESOS PROPIOS	513.3	513.3	570.3	154.9	37.3	154.9	37.3	355.9	214.4	60.2	
Impuestos	278.8	278.8	280.1	61.2	28.0	61.2	28.0	142.1	138.1	97.2	
Derechos	161.1	161.1	187.3	44.0	30.7	44.0	30.7	157.0	30.3	19.3	
Productos	58.2	58.2	82.5	41.8	102.5	41.8	102.5	45.2	37.3	82.6	
Aprovechamientos	15.2	15.2	20.4	7.9	63.5	7.9	63.5	11.7	8.7	74.7	
INGRESOS TOTALES	8,521.4 1)	8,483.4	7,312.3	292.1	4.2	262.5	3.7	6,972.2	340.1	4.9	

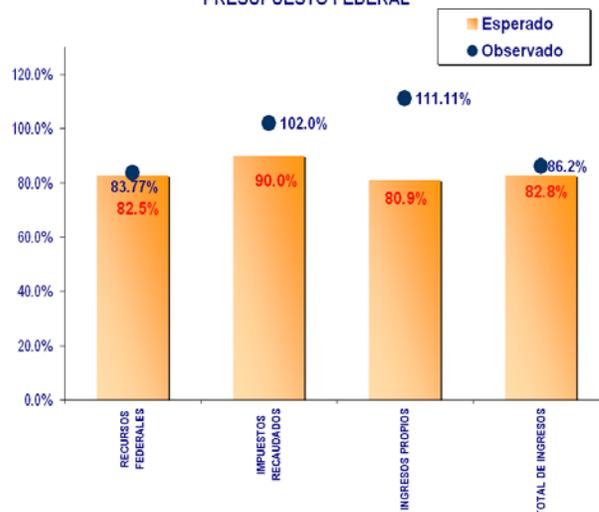
Nota:

/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 7,312 mdp obtenidos al mes de octubre, se logró el 86% de avance respecto al presupuesto que incluye la estimación federal para el Estado, lo cual es positivo, dado que se esperaba un avance de 82% para este periodo. Lo que equivale a 292 mdp adicionales, mismos que se componen de 67% 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 340 mdp, lo que equivale a 5% adicional, estos resultados se derivan de 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 del mercado internacional 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 equivale a superar la Ley de Ingresos en 243 mdp, de los cuales 241 le corresponden al Estado y casi 1.7 a sus municipios.

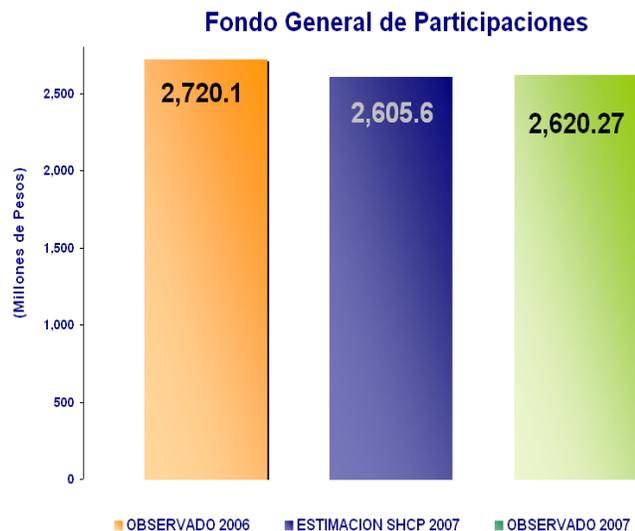
**ESTIMACION DE INGRESOS EXCEDENTES AL CIERRE 2007
VS LEY DE INGRESOS**

Concepto /1	Destino de los ingresos		
	Estado	Municipios	Total
RECURSOS FEDERALES	15.5	-9.5	6.0
Fondo General de Participaciones	18.3	4.0	22.3
Fondo de Fomento Municipal	0.0	-12.9	-12.9
IEPS	-2.8	-0.6	-3.4
IMPUESTOS ADMINISTRADOS	80.1	11.2	91.3
Tenencia Federal	31.8	7.0	38.8
ISAN	19.1	4.2	23.3
Coordinación Fiscal	29.3	0.0	29.3
INGRESOS PROPIOS	145.7	0.0	145.7
TOTAL EXCEDENTES	241.3	1.7	243.0

/1 No se incluyen los recursos del ramo 33

I.2.2 Fondo General de Participaciones.- Respecto a lo que estimó la Federación para el Estado se han recibido 14 mdp adicionales. Este resultado se debe 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 ampliamente la referencia de 42.8 dpb, en que esta sustentada la estimación federal, ubicándose en un promedio 72.89 dólares por barril, es decir 30 dpb adicionales.



No se prevén riesgos de incumplimiento en la meta programada en de Ley de Ingresos.

I.2.3 Fondo de Fomento Municipal.- Al mes de octubre, se han recibido 348 mdp, observándose un incremento de cerca de 9 mdp respecto a lo programado en el presupuesto federal, lo cual representa el 2.5% 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 71 mdp a 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 una diferencia positiva de 222 mdp adicionales, lo que representa un incremento de cerca del 7.5%.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

Los ingresos propios e impuestos coordinados en lo que va del año, se comportaron favorablemente, se recaudaron poco más de 938 mdp; lo que equivale a casi 32% más de lo esperado en la Ley de Ingresos, con ello se tienen 97 mdp adicionales a lo programado para todo el año. Este resultado se deriva del esfuerzo recaudatorio estatal, básicamente del buen comportamiento del Impuesto sobre Nomina, de la Secretaría de Seguridad Pública, y de la Secretaría de planeación y desarrollo regional que crecieron 34%, 21% y 197%, respectivamente.

INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE NOVIEMBRE 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	%
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	328.5	368.4	39%	70.8	23.8	330.0	38.5	11.7
Tenencia Federal	191.0	212.1	23%	30.3	16.6	183.0	29.0	15.9
ISAN	63.7	67.8	7%	14.2	26.4	68.6	-0.7	-1.1
Coordinación Fiscal	73.8	88.6	9%	26.4	42.4	78.4	10.2	13.0
INGRESOS PROPIOS	513.3	570.3	61%	154.9	37.3	355.9	214.4	60.2
Impuestos	278.8	280.1	30%	61.2	28.0	142.1	138.1	97.2
Derechos	161.1	187.3	20%	44.0	30.7	157.0	30.3	19.3
Productos	58.2	82.5	9%	41.8	102.5	45.2	37.3	82.6
Aprovechamientos	15.2	20.4	2%	7.9	63.5	11.7	8.7	74.7
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	841.8	938.7	100%	225.7	31.6	685.9	252.8	36.9

EGRESOS



II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

En octubre la Reserva Federal de Estados Unidos redujo la tasa de interés de corto plazo de 4.75 a 4.50 por ciento para estimular la economía. La inflación en ese país cedió marginalmente de 2.0% anual en el segundo trimestre a 1.9% en el tercer trimestre y su Producto Interno Bruto creció 2.6% real en éste último período. Sin embargo, la crisis inmobiliaria continúa y el sector productivo estadounidense enfrenta costos crecientes debido a precios récord del petróleo crudo de entre 95 y 100 dólares por barril, lo que genera expectativas de menor crecimiento económico para el cuarto trimestre de este año (1.8% real) y para el primer trimestre de 2008 (en alrededor de 1.5%), así como de un repunte inflacionario.

En nuestro país, el Banco de México anunció que dejará de usar el “corto” como instrumento de política monetaria y en su lugar se utilizará la tasa de fondeo bancario como objetivo operacional para mantener estable el nivel de precios. En octubre, la inflación se ubicó en 3.74% anual, la tasa de interés del cete a 28 días en 7.20% promedio mensual y el tipo de cambio fluctuó, en promedio, en alrededor de 10.82 pesos por dólar. El banco central estimó que la inflación al finalizar el año se ubicará aproximadamente en 4% y que el efecto de la reforma fiscal sobre el Índice de Precios al Consumidor será de 50 puntos base, con lo que la inflación será de 4.5% durante el segundo y tercer trimestre de 2008. Por otro lado, el Fondo Monetario Internacional prevé que el crecimiento de la economía mexicana será de 2.9% este año y de 3.5% para 2008.

En relación con la economía estatal, el INEGI reportó que en julio la industria manufacturera del país se incrementó 2.4% en comparación con el mismo mes de 2006. En Aguascalientes éste sector disminuyó su producción (-) 14.6%, debido básicamente al descenso en la actividad de productos metálicos, maquinaria y equipo, siendo ésta la mayor caída dentro de un conjunto de 17 entidades seleccionadas. Le siguió Sinaloa con (-) 6.7%, Estado de México (-) 3.8%, y con menores decrementos Jalisco, San Luis Potosí, Tlaxcala, Nuevo León y Baja California cuya reducción fue de (-)1.2%. Los estados que reportaron crecimientos en su producción manufacturera fueron Sonora con 51.4%, Puebla 27.7%, Coahuila 20%, Morelos 11.4%, Yucatán 7.4%, Durango 2.8%, Distrito Federal 2.7%, Querétaro 0.3% y Veracruz 0.1%.

No obstante lo anterior, la población desocupada en Aguascalientes durante el segundo trimestre de 2007 se estimó en 16,433 personas, que es la menor cifra para un trimestre



desde 2005. En septiembre, según el registro de Asegurados Permanentes del IMSS, en el estado se generaron 2,597 nuevos empleos.

II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

Enero - Octubre 2007

Concepto	2 0 0 7				2 0 0 6		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct	% Avance	Ene-Oct	Ene-Dic	
Gasto programable	8,772	7,215	7,440	103%	5,818	7,632	28%
Gasto corriente	6,146	5,159	5,329	103%	4,758	6,107	12%
Recursos fiscales ordinarios	2,923	2,191	2,267	104%	1,939	2,496	17%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,223	2,543	2,628	103%	2,473	3,194	6%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	425	434	102%	346	417	25%
Gasto de inversión y/o capital	2,626	2,056	2,110	103%	1,060	1,525	99%
Recursos fiscales ordinarios	244	398	469	118%	246	388	91%
Aportaciones federales (PEF R33)	179	260	271	104%	146	161	86%
PAFEF. Apoyos p/él fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	203	292	267	98%	470	617	-39%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	120	98	82%	200	359	-51%
Endeudamiento Público	2,000	986	986	100%	0	0	0%
Gasto no programable	1,850	1,576	1,716	109%	1,527	1,731	12%
Participaciones y aportac. a municipios	1,588	1,323	1,431	108%	1,390	1,574	3%
Recursos fiscales ordinarios	1,186	988	1,041	105%	1,055	1,191	-1%
Aportaciones federales (PEF R33)	403	335	389	116%	335	383	16%
Servicio de la deuda pública	261	253	286	113%	138	157	107%
Recursos fiscales ordinarios	261	175	216	124%	91	109	138%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	43	34	80%	0	0	0%
PAFEF. Apoyos p/él fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	35	35	100%	47	47	-25%
Gasto total	10,621	8,791	9,156	104%	7,346	9,362	25%

(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".

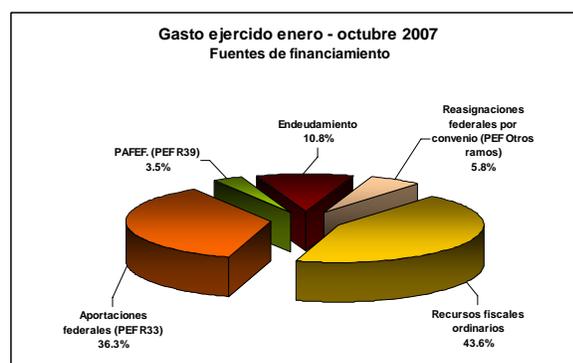
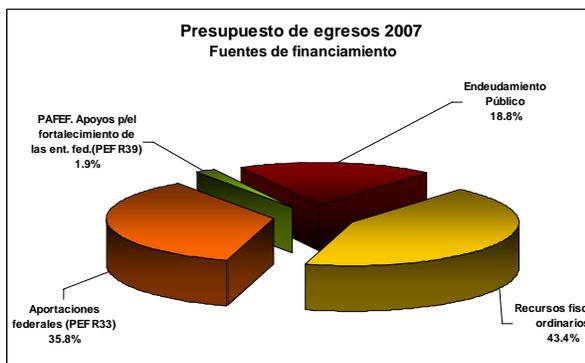


Egresos por Clasificación Económica 2007



- 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 – octubre 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 - octubre de 2007 corresponden en un 43.6 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 36.3 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 3.5 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF), 10.8 por ciento al endeudamiento y el restante 5.8 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

b) Gasto Corriente

Enero - Octubre 2007

Concepto	2 0 0 7				2 0 0 6		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct	% Avance	Ene-Oct	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	2,923	2,191	2,267	104%	1,939	2,496	17%
Capítulo 1000: Servicios personales	708	513	513	100%	457	613	12%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	87	52	47	91%	50	66	-6%
Capítulo 3000: Servicios generales	235	148	160	108%	147	207	9%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	1,892	1,478	1,547	105%	1,286	1,610	20%
Aportaciones Federales (PEF R33)	3,223	2,543	2,628	103%	2,473	3,194	6%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,223	2,543	2,628	103%	2,473	3,194	6%
FAEB. Educación Básica	2,499	2,009	2,059	102%	1,933	2,493	7%
FASS. Servicios de salud	617	458	485	106%	460	595	5%
FAM-AS. Asistencia Social	49	30	37	124%	35	50	8%
FAET. Educación tecnológica	35	26	27	104%	26	32	5%
FAEA. Educación para adultos	24	19	20	106%	19	24	7%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	425	434	102%	346	417	25%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	425	434	102%	346	417	25%
Educación pública	0	425	434	102%	346	417	25%
Gasto corriente	6,146	5,159	5,329	103%	4,758	6,107	12%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - octubre de 2007 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 720 mdp, representó un incremento nominal del 10.3% respecto del monto ejercido durante 2006.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero – octubre 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 – octubre de 2007 con reasignaciones federales por 434 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 - Octubre 2007

Concepto	2007				2006		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct		Ene-Oct	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	244	398	469	118%	246	388	91%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	17	16	13	82%	9	18	51%
Capítulo 6000: Inversión pública	220	375	449	120%	231	363	95%
Capítulo 7000: Inversión financiera	7	7	7	100%	6	6	3%
Aportaciones Federales (PEF R33)	179	260	271	104%	146	161	86%
Capítulo 6000: Inversión pública	179	260	271	104%	146	161	86%
FISE. Infraestructura social estatal	14	12	11	88%	10	13	12%
FAM-AS. Asistencia Social	0	0	0	0%	0	0	0%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	37	40	40	100%	32	35	24%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	40	9	24	277%	28	37	-16%
FASP. Seguridad pública	89	76	76	100%	76	76	0%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	124	121	98%	0	0	0%
PAFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	203	292	287	98%	470	617	-39%
Capítulo 6000: Inversión pública	203	292	287	98%	470	617	-39%
PAFEF. Prog. De apoyos al fortalecimiento de las EF	203	169	169	100%	165	197	3%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	26	26	98%	251	302	-90%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	72	72	100%	55	118	32%
Apoyo Financiero	0	25	20	81%	0	0	0%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	120	98	82%	200	359	-51%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	120	98	82%	200	359	-51%
Gobernación	0	0	0	0%	1	3	-100%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	6	5	98%	0	0	0%
Comunicaciones y Transportes	0	30	29	98%	89	121	-67%
Economía	0	8	8	100%	13	16	-37%
Educación Pública	0	51	31	61%	5	14	574%
Salud	0	1	1	100%	1	2	-20%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	14	13	96%	87	191	-85%
Desarrollo Social	0	2	3	131%	0	3	734%
Turismo	0	3	2	71%	1	5	138%
Función Pública	0	6	6	100%	3	4	87%
Endeudamiento Público	2,000	986	986	100%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	2,000	986	986	100%	0	0	0%
Gasto de inversión y/o capital	2,626	2,056	2,110	103%	1,060	1,525	99%

(millones de pesos)

- Al cierre de 2006, había recursos federales por ejercer por un total de 349.9 mdp, que se encontraban 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 - octubre de 2007 de estos recursos y los intereses que a la fecha han generado por un monto de 7.3 mdp, quedan pendientes por pagar y/o ejercer por concepto de reasignaciones federales por convenio 2006 por 34.3 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 – octubre de 2007 se han recibido recursos de la federación por los siguientes conceptos:
 - FAFEF 2007 por 144.0 mdp, de los cuales se han erogado en su totalidad y adicionalmente el Gobierno ha financiado 11.4 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 9.4 mdp,
 - Apoyo financiero 2007 por 43.3 mdp, ejercidos a la fecha 20.0 mdp, y
 - Reasignaciones federales por convenio por 698.9 mdp de las cuales se han ejercido 512.8 mdp.

d) Gasto No Programable

Enero - Octubre 2007

Concepto	2 0 0 7				2 0 0 6		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct	% Avance	Ene-Oct	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	1,447	1,162	1,257	108%	1,145	1,300	10%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,186	988	1,041	105%	1,055	1,191	-1%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	261	175	216	124%	91	109	138%
Aportaciones Federales (PEF R33)	403	379	424	112%	335	383	27%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	403	335	389	116%	335	383	16%
FISM. Infraestructura social municipal	99	83	106	129%	94	94	13%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	303	253	283	112%	240	289	18%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	43	34	80%	0	0	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent.fed.(PEF)	0	43	34	80%	0	0	0%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent.fed.(PEF R39)	0	35	35	100%	47	47	-25%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	35	35	100%	47	47	-25%
Gasto no programable	1,850	1,576	1,716	109%	1,527	1,731	12%

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el periodo enero-octubre del presente año, alcanzo los 1,430.5 mdp, 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., registra una variación positiva del 4 por ciento, lo que significa 35.1 millones de pesos adicionales a lo estimado; mientras que en comparación al mismo período del año anterior se registra una disminución del 3 por ciento.
- La tendencia de las aportaciones entregadas a los municipios se mantiene con una tendencia positiva del 16 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo periodo del año anterior.
- El total de recursos efectivamente pagados al 31 de octubre de 2007 reporta un avance del 89 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 estimado por la S.H.C.P, ya que registran un cumplimiento del 108 por ciento.

- Durante octubre se autorizaron apoyos extraordinarios y anticipo de participaciones a los Municipios de: Asientos un apoyo por 1 millón de pesos así como un anticipo por la misma cantidad; y El Llano dos apoyos por 2.5 millones de pesos cada uno.

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

Enero - Octubre 2007

Concepto	2 0 0 7				2 0 0 6		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Oct	Ene-Oct		Ene-Oct	Ene-Dic	
1: Aguascalientes, mejor calidad de vida	4,258	4,433	4,586	103%	4,033	5,213	14%
01: Educación para el desarrollo personal	3,310	3,117	3,190	102%	2,865	3,634	11%
02: Campo y ambiente sostenible	119	99	116	117%	96	117	21%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	185	155	201	130%	157	190	29%
04: Infraestructura y equipamiento integral	645	1,061	1,079	102%	916	1,272	18%
2: Aguascalientes, mayor seguridad social	3,593	2,183	2,204	101%	1,124	1,469	96%
05: Salud con calidad y calidez	852	640	669	104%	609	806	10%
06: Desarrollo humano y social	250	186	184	99%	168	232	9%
07: Cohesión y dinámica poblacional	2,032	1,010	1,010	100%	22	29	4529%
08: Gobernabilidad	10	7	7	99%	7	9	2%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	442	335	329	98%	313	385	5%
10: Participación democrática	7	5	5	106%	6	7	-10%
3: Aguascalientes, bienestar económico	175	165	228	139%	207	308	10%
11: Economía con rostro humano y competitividad	175	165	228	139%	207	308	10%
4: Aguascalientes, un buen gobierno	623	333	352	106%	320	459	10%
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	623	333	352	106%	320	459	10%
Otros órdenes de gobierno	1,971	1,678	1,785	106%	1,661	1,914	7%
Otros órdenes de gobierno	1,971	1,678	1,785	106%	1,661	1,914	7%
Gasto total	10,621	8,791	9,156	104%	7,346	9,362	25%

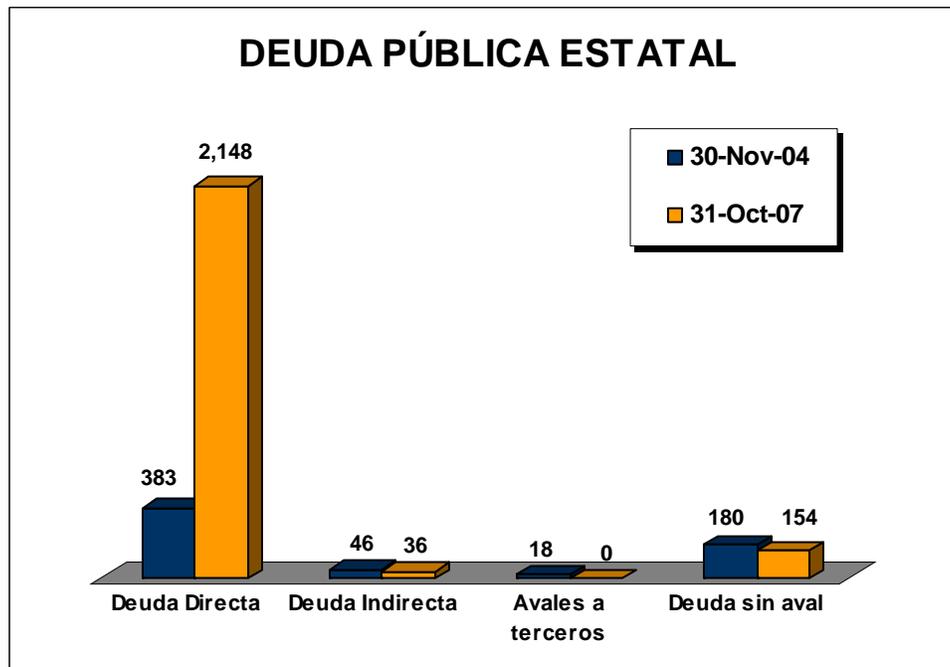
(millones de pesos)

- 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 - octubre de 2006 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 54.9 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 15.3 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.8 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.4 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 - octubre de 2007 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 50.1 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 24.1 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.5 por



ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.8 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 19.5 por ciento del total.

II.3 Informe de Deuda Pública



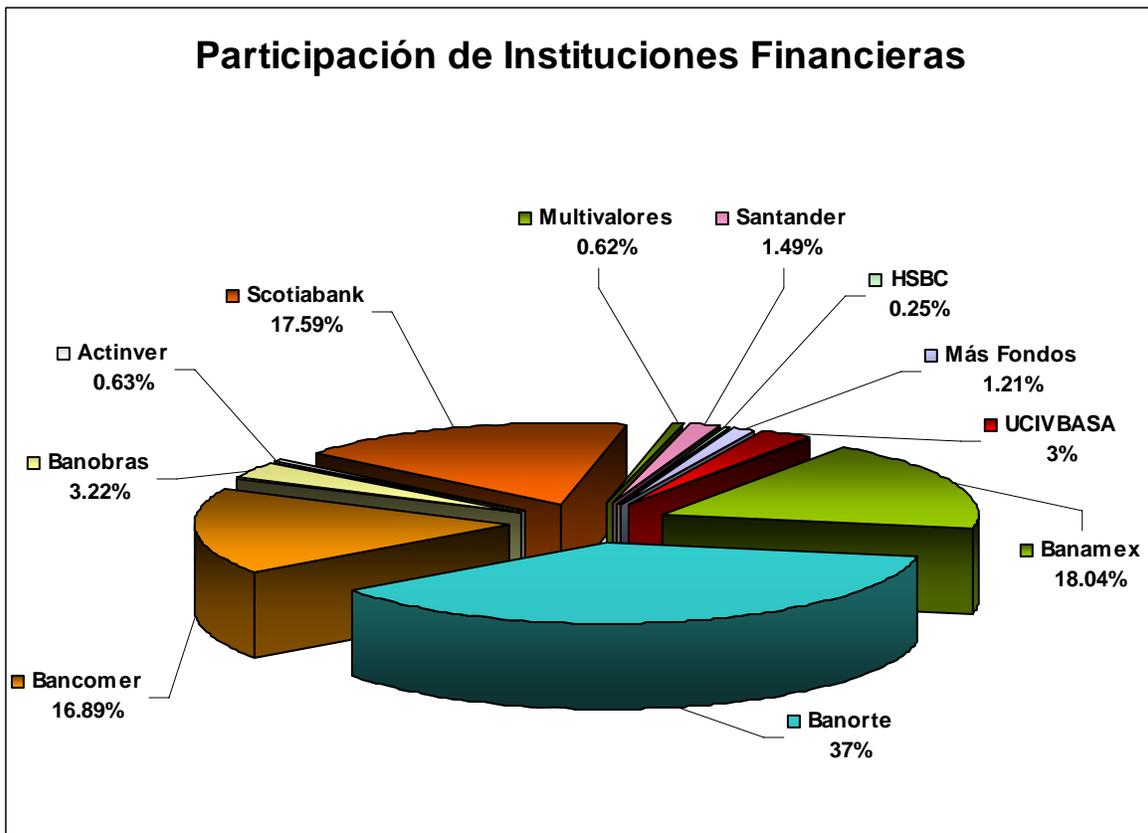
- El acumulado a Octubre de 2007 de amortizaciones de capital de la deuda directa suman \$69.8 millones, y en total en el año se han pagado \$125.8 millones de deuda pública estatal.
- Durante Octubre la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 253 días de participaciones federales.
- El 24 de octubre el Instituto de Salud del Estado de Aguascalientes (ISEA) realizó el pago de la amortización de capital e intereses del crédito en dólares que mantiene con Banobras, dicho pago fue por un monto de \$152,050.97 USD equivalentes a \$1'670,888 pesos.
- 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 Octubre del presente año de 2.81%, ochenta y un centésimas de punto



por encima de la meta del 2%; esto derivado que el pago de intereses y gastos de la deuda se incrementó por que el pago a Banorte correspondiente a septiembre se efectuó hasta el 1 de octubre por lo cual se registro doble pago en este mes, en promedio en lo que va del año dicho indicador es del 2.19%, diecinueve centésimos de punto base por arriba de la meta.

- El Pago de Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda Directa acumulado a Octubre de 2007 es por la cantidad de \$215.7 millones, equivalente al 103.01% de lo presupuestado (\$209.45 millones).

II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo una tasa ponderada promedio de interés de 7.7235% lo que significó estar .1070 de la meta mensual (CETES 28 días = 7.2158%)
- En octubre se realizaron 1,844 pagos, de los cuales el 89% fue mediante transferencias electrónicas y el 11% por medio de cheques.