



**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	3.0%	Ene-Sep	3.10
<b>Inflación</b>					
Diciembre/diciembre	4.05	3.00	3.93	Nov-Nov	3.85
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	10.90	11.20	10.93	Ene-nov	10.90
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	7.41	6.80	7.09	Ene-Nov	7.47
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	-0.18	-2.30	-3.11	Ene-Sep	-1.26
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	0.11	0.00	0.67	Ene-Sep	0.04
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	53.13	42.80	60.02	Ene-Nov	74.67

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: Noviembre de 2007

- ❑ Las metas oficiales del Crecimiento Económico, Inflación y Tasa de Interés y tipo de cambio, no se cumplirán.
- ❑ Por su parte el precio del petróleo se mantendrá por arriba de la estimación oficial, en más de 20 mdp.
- ❑ 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	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	Recibidos 2)	Mdp	%	Mdp	%	2006	mdp	%	
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>7,679.6</b>	<b>7,608.8</b>	<b>7,005.1</b>	<b>143.6</b>	<b>2.1</b>	<b>80.4</b>	<b>1.2</b>	<b>6,907.0</b>	<b>98.1</b>	<b>1.4</b>	
Fondo General de Participaciones	3,112.4	3,091.6	2,861.6	11.7	0.4	-7.5	-0.3	2,910.8	-49.2	-1.7	
Fondo de Fomento Municipal	427.4	402.8	380.3	9.0	2.4	-13.7	-3.5	384.3	-4.0	-1.0	
Ramo 33	3,804.9	3,865.2	3,535.4	123.8	3.6	181.1	5.4	3,243.1	292.3	9.0	
Ramo 39	255.2	172.1	158.3	0.5	0.3	-75.6	-32.3	305.3	-147.0	n.a	
IEPS	79.7	77.1	69.6	-1.4	-2.0	-3.8	-5.2	63.6	6.0	9.5	
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>328.5</b>	<b>361.3</b>	<b>389.2</b>	<b>46.0</b>	<b>13.4</b>	<b>76.2</b>	<b>24.3</b>	<b>346.3</b>	<b>43.0</b>	<b>12.4</b>	
Tenencia Federal	191.0	190.3	217.4	31.7	17.1	31.1	16.7	187.5	29.8	15.9	
ISAN	63.7	96.7	76.1	-13.0	-14.6	17.4	29.6	75.8	0.3	0.4	
Coordinación Fiscal	73.8	74.3	95.8	27.3	39.8	27.8	40.8	82.9	12.8	15.5	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>513.3</b>	<b>513.3</b>	<b>610.1</b>	<b>142.7</b>	<b>30.5</b>	<b>142.7</b>	<b>30.5</b>	<b>396.2</b>	<b>213.9</b>	<b>54.0</b>	
Impuestos	278.8	278.8	305.8	56.5	22.7	56.5	22.7	158.7	147.0	92.6	
Derechos	161.1	161.1	198.5	46.3	30.4	46.3	30.4	165.8	32.7	19.7	
Productos	58.2	58.2	83.6	30.7	57.9	30.7	57.9	59.5	24.1	40.6	
Aprovechamientos	15.2	15.2	22.3	9.3	71.2	9.3	71.2	12.2	10.0	81.9	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>8,521.4 1)</b>	<b>8,483.4</b>	<b>8,004.5</b>	<b>332.3</b>	<b>4.3</b>	<b>299.3</b>	<b>3.9</b>	<b>7,649.5</b>	<b>354.9</b>	<b>4.6</b>	

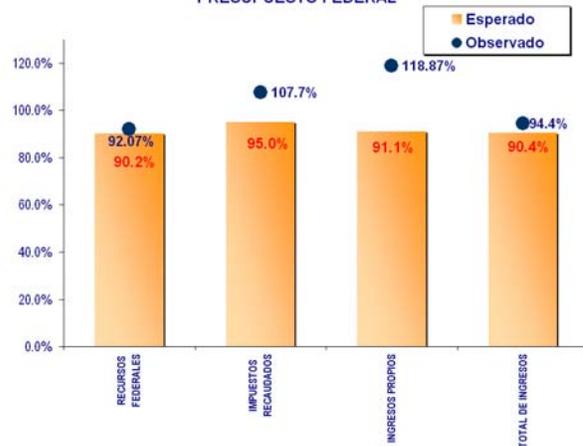
Nota:

/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 8,004 mdp obtenidos al mes de noviembre, se logró 94% de avance respecto al presupuesto que incluye la estimación federal para el Estado, lo cual es positivo, dado que se esperaba un avance de 90% para este periodo. Lo que equivale a 332 mdp adicionales, mismos que se componen de 56% 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 354 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 al tercer trimestre 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.

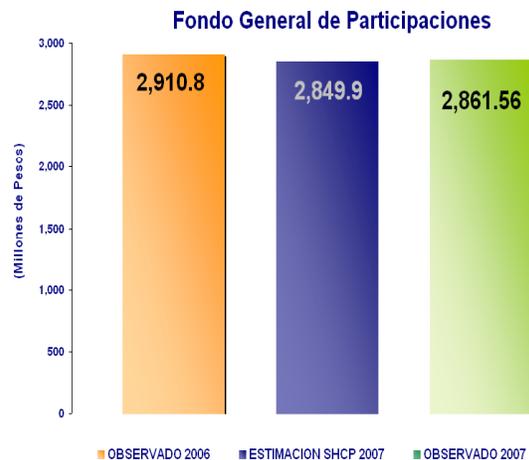
**ESTIMACION DE INGRESOS EXCEDENTES AL CIERRE 2007  
VS LEY DE INGRESOS**

Concepto /1	Destino de los ingresos		
	Estado	Municipios	Total
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>15.5</b>	<b>-9.5</b>	<b>6.0</b>
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
<b>IMPUESTOS ADMINISTRADOS</b>	<b>80.1</b>	<b>11.2</b>	<b>91.3</b>
Tenencia Federal	31.8	7.0	38.8
ISAN	19.1	4.2	23.3
Coordinación Fiscal	29.3	0.0	29.3
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>145.7</b>	<b>0.0</b>	<b>145.7</b>
<b>TOTAL EXCEDENTES</b>	<b>241.3</b>	<b>1.7</b>	<b>243.0</b>

/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 11 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 81 dólares por barril, es decir casi 39 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 noviembre, se han recibido 380 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 casi 124 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 292 mdp adicionales, lo que representa un incremento de 9%.

### 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 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>389.2</b>	<b>39%</b>	<b>76.2</b>	<b>24.3</b>	<b>346.3</b>	<b>43.0</b>	<b>12.4</b>
Tenencia Federal	191.0	217.4	22%	31.1	16.7	187.5	29.8	15.9
ISAN	63.7	76.1	8%	17.4	29.6	75.8	0.3	0.4
Coordinación Fiscal	73.8	95.8	10%	27.8	40.8	82.9	12.8	15.5
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>513.3</b>	<b>610.1</b>	<b>61%</b>	<b>142.7</b>	<b>30.5</b>	<b>396.2</b>	<b>213.9</b>	<b>54.0</b>
Impuestos	278.8	305.8	31%	56.5	22.7	158.7	147.0	92.6
Derechos	161.1	198.5	20%	46.3	30.4	165.8	32.7	19.7
Productos	58.2	83.6	8%	30.7	57.9	59.5	24.1	40.6
Aprovechamientos	15.2	22.3	2%	9.3	71.2	12.2	10.0	81.9
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>841.8</b>	<b>999.4</b>	<b>100%</b>	<b>218.9</b>	<b>28.0</b>	<b>742.5</b>	<b>256.9</b>	<b>34.6</b>

Los ingresos propios e impuestos coordinados en lo que va del año, se comportaron favorablemente, se recaudaron casi 1,000 mdp; lo que equivale a 28% más de lo esperado en la Ley de Ingresos, con ello, a este mes se tienen cerca de 158 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, de la Secretaría de Planeación y Desarrollo Regional y del Impuesto Sobre Tenencia y Uso de Vehículos, que crecieron 26%, 20%, 198% y 17% respectivamente.

# EGRESOS



## II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

### II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

En noviembre en Estados Unidos la reducción del precio internacional del petróleo, el incremento de las ventas al menudeo en 1.2% y la generación de cerca de 94,000 empleos significaron un respiro para la economía de ese país. La tasa de desempleo en 4.7% de la fuerza laboral por tercer mes consecutivo revela que la situación económica no mejora pero tampoco empeora para los estadounidenses. El precio del petróleo crudo que se cotizó en alrededor de 98.88 dólares por barril (d/b) el 20 de noviembre, cerró el mes en 88.28 d/b tras conocerse el informe sobre la cancelación del programa iraní de armas nucleares en 2003. El modesto incremento en el consumo, con excepción de la venta de automóviles que cayó 1%, no se había visto desde mayo de este año.

En México la inflación y la tasa de interés aumentaron respecto al mes anterior. La primera se situó en 3.93% anual, mientras que la segunda (cete a 28 días) se incrementó de 7.20% promedio mensual vigente desde junio a 7.44%, esto a pesar de que en el ámbito internacional el indicador muestra una tendencia decreciente. El tipo de cambio también sufrió una ligera depreciación de algunos centavos respecto a la cotización de octubre y fluctuó en alrededor de 10.87 pesos por dólar. Por otro lado, PEMEX informó que el precio promedio de exportación de petróleo crudo el mes de octubre fue de 71.83 dólares por barril, precio record histórico en esta industria.

En la economía real, durante el tercer trimestre el tamaño de la economía nacional aumentó 3.75% y la población ocupada se incrementó 0.73% respecto al mismo trimestre del año anterior. Particularmente, la industria creció 1.8% y el sector servicios 3.7%. La ligera mejoría en el mercado laboral se refleja también en la reducción -0.09% de la tasa de desocupación nacional en octubre.

En Aguascalientes la industria de la construcción en septiembre reportó un incremento anual de 19.8% en el valor de la producción generado por las empresas del sector, principalmente en obras para el transporte, mientras que en la industria manufacturera de productos metálicos, maquinaria y equipo el aumento fue de 68.4%. En el período de referencia, las ventas al menudeo de los grandes establecimientos comerciales subieron 3.5%.

En octubre, según el registro de Asegurados Permanentes del IMSS, en el estado se generaron 1,257 nuevos empleos.



## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

Enero - Noviembre 2007

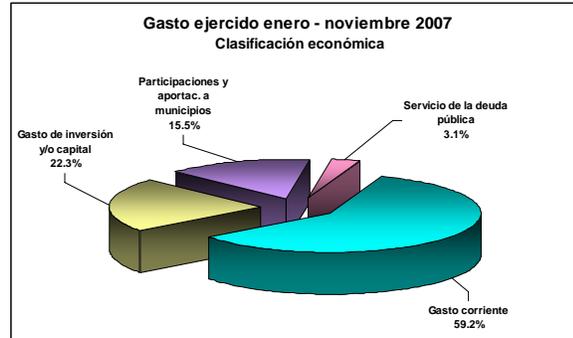
Concepto	2 0 0 7				2 0 0 6		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto	Ejercido		Ejercido			
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov	% Avance	Ene-Nov	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>8,772</b>	<b>7,872</b>	<b>8,142</b>	<b>103%</b>	<b>6,370</b>	<b>7,632</b>	<b>28%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,146</b>	<b>5,714</b>	<b>5,913</b>	<b>103%</b>	<b>5,195</b>	<b>6,107</b>	<b>14%</b>
Recursos fiscales ordinarios	2,923	2,506	2,461	98%	2,107	2,496	17%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,223	2,782	2,931	105%	2,717	3,194	8%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	426	521	122%	370	417	41%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>2,626</b>	<b>2,158</b>	<b>2,229</b>	<b>103%</b>	<b>1,176</b>	<b>1,525</b>	<b>90%</b>
Recursos fiscales ordinarios	244	432	501	116%	276	388	82%
Aportaciones federales (PEF R33)	179	284	300	106%	151	161	98%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	203	307	303	99%	513	617	-41%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	150	139	93%	235	359	-41%
Endeudamiento Público	2,000	986	986	100%	0	0	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>1,850</b>	<b>1,705</b>	<b>1,852</b>	<b>109%</b>	<b>1,621</b>	<b>1,731</b>	<b>14%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>1,588</b>	<b>1,456</b>	<b>1,546</b>	<b>106%</b>	<b>1,474</b>	<b>1,574</b>	<b>5%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,186	1,087	1,128	104%	1,115	1,191	1%
Aportaciones federales (PEF R33)	403	369	418	113%	359	383	16%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>261</b>	<b>250</b>	<b>306</b>	<b>122%</b>	<b>148</b>	<b>157</b>	<b>107%</b>
Recursos fiscales ordinarios	261	192	248	129%	100	109	147%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	23	23	100%	0	0	0%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	35	35	100%	47	47	-25%
<b>Gasto total</b>	<b>10,621</b>	<b>9,578</b>	<b>9,994</b>	<b>104%</b>	<b>7,991</b>	<b>9,362</b>	<b>25%</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".

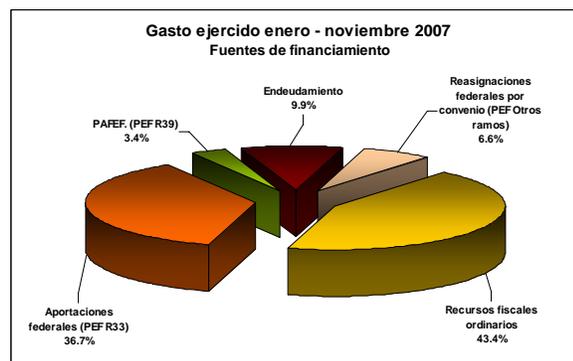
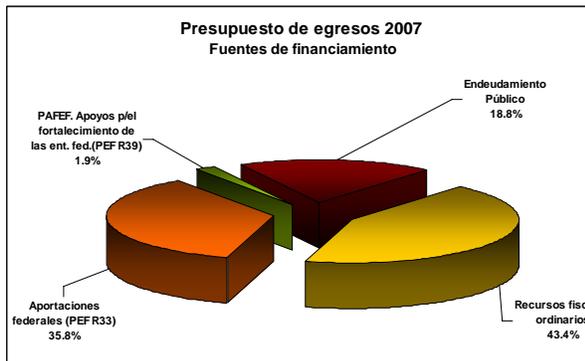


**Egresos por Clasificación Económica 2007**



- 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 – noviembre de 2007 representa el 81.5 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 18.5 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 - noviembre de 2007 corresponden en un 43.4 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 36.7 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 3.4 por ciento al



programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF), 9.9 por ciento al endeudamiento y el restante 6.6 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

**b) Gasto Corriente**

Enero - Noviembre 2007

Concepto	2 0 0 7				2 0 0 6		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov	% Avance	Ene-Nov	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>2,923</b>	<b>2,506</b>	<b>2,461</b>	<b>98%</b>	<b>2,107</b>	<b>2,496</b>	<b>17%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	708	566	565	100%	503	613	12%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	87	67	52	77%	54	66	-4%
Capítulo 3000: Servicios generales	235	200	182	91%	164	207	10%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	1,892	1,672	1,663	99%	1,386	1,610	20%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>3,223</b>	<b>2,782</b>	<b>2,931</b>	<b>105%</b>	<b>2,717</b>	<b>3,194</b>	<b>8%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,223	2,782	2,931	105%	2,717	3,194	8%
FAEB. Educación Básica	2,499	2,189	2,300	105%	2,117	2,493	9%
FASS. Servicios de salud	617	504	536	106%	511	595	5%
FAM-AS. Asistencia Social	49	39	43	110%	38	50	12%
FAET. Educación tecnológica	35	29	30	103%	29	32	3%
FAEA. Educación para adultos	24	21	22	106%	22	24	1%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>426</b>	<b>521</b>	<b>122%</b>	<b>370</b>	<b>417</b>	<b>41%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	426	521	122%	370	417	41%
Educación pública	0	426	521	122%	370	417	41%
<b>Gasto corriente</b>	<b>6,146</b>	<b>5,714</b>	<b>5,913</b>	<b>103%</b>	<b>5,195</b>	<b>6,107</b>	<b>14%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - noviembre de 2007 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 799 mdp, representó un incremento nominal del 10.7% respecto del monto ejercido durante 2006.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero – noviembre 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 – noviembre de 2007 con reasignaciones federales por 521 mdp de educación pública, se refieren principalmente a los recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA.

**c) Gasto de Inversión y/o Capital**

Enero - Noviembre 2007

Concepto	2007				2006		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov		Ene-Nov	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>244</b>	<b>432</b>	<b>501</b>	<b>116%</b>	<b>276</b>	<b>388</b>	<b>82%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	17	21	14	64%	9	18	47%
Capítulo 6000: Inversión pública	220	404	481	119%	260	363	85%
Capítulo 7000: Inversión financiera	7	7	7	100%	6	6	3%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>179</b>	<b>284</b>	<b>300</b>	<b>106%</b>	<b>151</b>	<b>161</b>	<b>98%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	179	284	300	106%	151	161	98%
FISE. Infraestructura social estatal	14	13	12	96%	11	13	10%
FAM-AS. Asistencia Social	0	0	0	0%	0	0	0%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	37	45	44	99%	33	35	33%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	40	39	39	100%	31	37	25%
FASP. Seguridad pública	89	53	76	143%	76	76	0%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	135	129	96%	0	0	0%
<b>PAFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	<b>203</b>	<b>307</b>	<b>303</b>	<b>99%</b>	<b>513</b>	<b>617</b>	<b>-41%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	203	307	303	99%	513	617	-41%
PAFEF. Prog. De apoyos al fortalecimiento de las EF	203	169	169	100%	172	197	-2%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	29	29	99%	275	302	-89%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	72	72	100%	66	118	10%
Apoyo Financiero	0	36	33	92%	0	0	0%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>139</b>	<b>93%</b>	<b>235</b>	<b>359</b>	<b>-41%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	150	139	93%	235	359	-41%
Gobernación	0	0	0	0%	1	3	-100%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	6	6	100%	0	0	0%
Comunicaciones y Transportes	0	42	33	78%	98	121	-66%
Economía	0	8	8	100%	16	16	-48%
Educación Pública	0	43	43	100%	7	14	502%
Salud	0	7	6	94%	2	2	241%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	30	30	98%	105	191	-72%
Desarrollo Social	0	4	4	98%	1	3	240%
Turismo	0	3	2	83%	1	5	131%
Función Pública	0	6	6	100%	3	4	93%
<b>Endeudamiento Público</b>	<b>2,000</b>	<b>986</b>	<b>986</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	2,000	986	986	100%	0	0	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>2,626</b>	<b>2,158</b>	<b>2,229</b>	<b>103%</b>	<b>1,176</b>	<b>1,525</b>	<b>90%</b>

(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 - noviembre de 2007 de estos recursos y los intereses que a la fecha han generado por un monto de 7.6 mdp, quedan pendientes por pagar y/o ejercer por concepto de reasignaciones federales por convenio 2006 por 33.9 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 – noviembre de 2007 se han recibido recursos de la federación por los siguientes conceptos:
  - FAFEF 2007 por 158.3 mdp, de los cuales se han erogado 151.1 mdp,
  - FIES 2007 por 7.3 mdp, de los cuales a la fecha se han ejercido 3.2 mdp,
  - FEIEF 2007 por 10.4 mdp, erogándose a la fecha 9.6 mdp,
  - Apoyo financiero 2007 por 43.3 mdp, ejercidos a la fecha 33.3 mdp, y
  - Reasignaciones federales por convenio por 843.7 mdp de las cuales se han ejercido 640.3 mdp.

**d) Gasto No Programable**

Enero - Noviembre 2007

Concepto	2 0 0 7				2 0 0 6		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov		Ene-Nov	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>1,447</b>	<b>1,279</b>	<b>1,376</b>	<b>108%</b>	<b>1,215</b>	<b>1,300</b>	<b>13%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,186	1,087	1,128	104%	1,115	1,191	1%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	261	192	248	129%	100	109	147%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>403</b>	<b>391</b>	<b>440</b>	<b>112%</b>	<b>359</b>	<b>383</b>	<b>23%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	403	369	418	113%	359	383	16%
FISM. Infraestructura social municipal	99	91	106	117%	94	94	13%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	303	278	311	112%	264	289	18%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	23	23	100%	0	0	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF	0	23	23	100%	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>47</b>	<b>47</b>	<b>-25%</b>
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	35	35	100%	47	47	-25%
<b>Gasto no programable</b>	<b>1,850</b>	<b>1,705</b>	<b>1,852</b>	<b>109%</b>	<b>1,621</b>	<b>1,731</b>	<b>14%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el periodo enero-noviembre del presente año alcanzo los 1,545.9 millones de pesos, cifra mayor en términos nominales en un 5 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 2 por ciento, lo que significa 19.7 millones de pesos adicionales a lo estimado; mientras que en comparación al mismo período del año anterior se registra una disminución del 1 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 30 de noviembre de 2007 reporta un avance del 96 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 113 por ciento.
- Durante octubre se autorizaron apoyos extraordinarios a los Municipios de: Calvillo, Jesús María y Pabellón de Arteaga por el orden de 4, 5 y 1.5 millones de pesos, respectivamente.

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

Enero - Noviembre 2007

Concepto	2 0 0 7				2 0 0 6		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Nov	Ene-Nov	% Avance	Ene-Nov	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>4,258</b>	<b>4,841</b>	<b>5,091</b>	<b>105%</b>	<b>4,393</b>	<b>5,213</b>	<b>16%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	3,310	3,373	3,580	106%	3,106	3,634	15%
02: Campo y ambiente sostenible	119	110	123	112%	104	117	19%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	185	220	220	100%	168	190	31%
04: Infraestructura y equipamiento integral	645	1,137	1,167	103%	1,015	1,272	15%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>3,593</b>	<b>2,284</b>	<b>2,327</b>	<b>102%</b>	<b>1,244</b>	<b>1,469</b>	<b>87%</b>
05: Salud con calidad y calidez	852	705	736	104%	683	806	8%
06: Desarrollo humano y social	250	207	203	98%	187	232	9%
07: Cohesión y dinámica poblacional	2,032	1,013	1,013	100%	24	29	4110%
08: Gobernabilidad	10	8	8	97%	8	9	2%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	442	344	362	105%	336	385	8%
10: Participación democrática	7	6	6	99%	6	7	-4%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>175</b>	<b>179</b>	<b>241</b>	<b>135%</b>	<b>229</b>	<b>308</b>	<b>5%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	175	179	241	135%	229	308	5%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>623</b>	<b>418</b>	<b>388</b>	<b>93%</b>	<b>356</b>	<b>459</b>	<b>9%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	623	418	388	93%	356	459	9%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>1,971</b>	<b>1,856</b>	<b>1,946</b>	<b>105%</b>	<b>1,770</b>	<b>1,914</b>	<b>10%</b>
Otros órdenes de gobierno	1,971	1,856	1,946	105%	1,770	1,914	10%
<b>Gasto total</b>	<b>10,621</b>	<b>9,578</b>	<b>9,994</b>	<b>104%</b>	<b>7,991</b>	<b>9,362</b>	<b>25%</b>

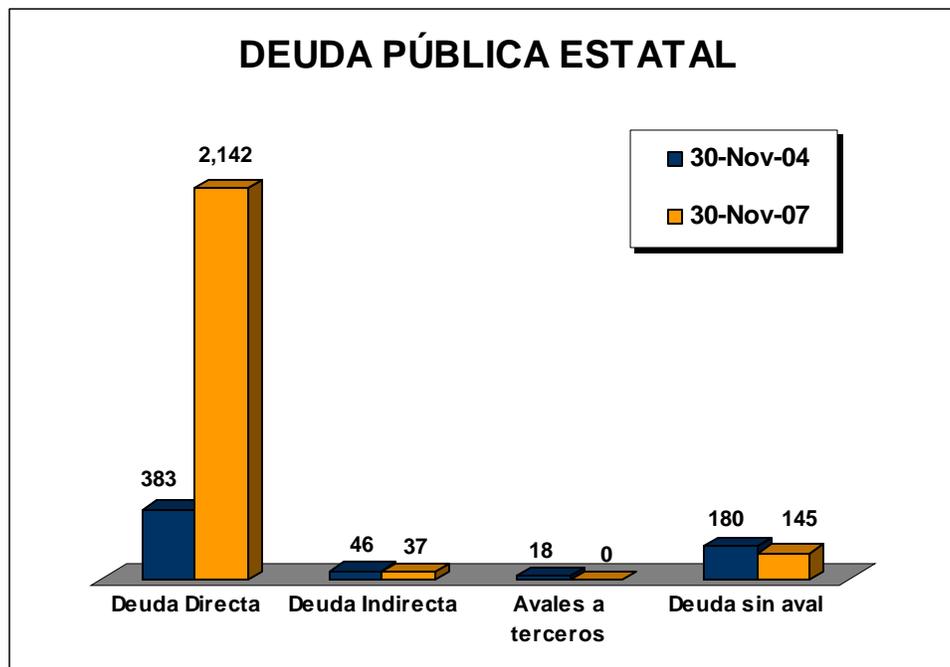
(millones de pesos)

- 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 - 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.



- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero - noviembre de 2007 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 50.9 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 23.3 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.4 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.9 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 19.5 por ciento del total.

## II.3 Informe de Deuda Pública

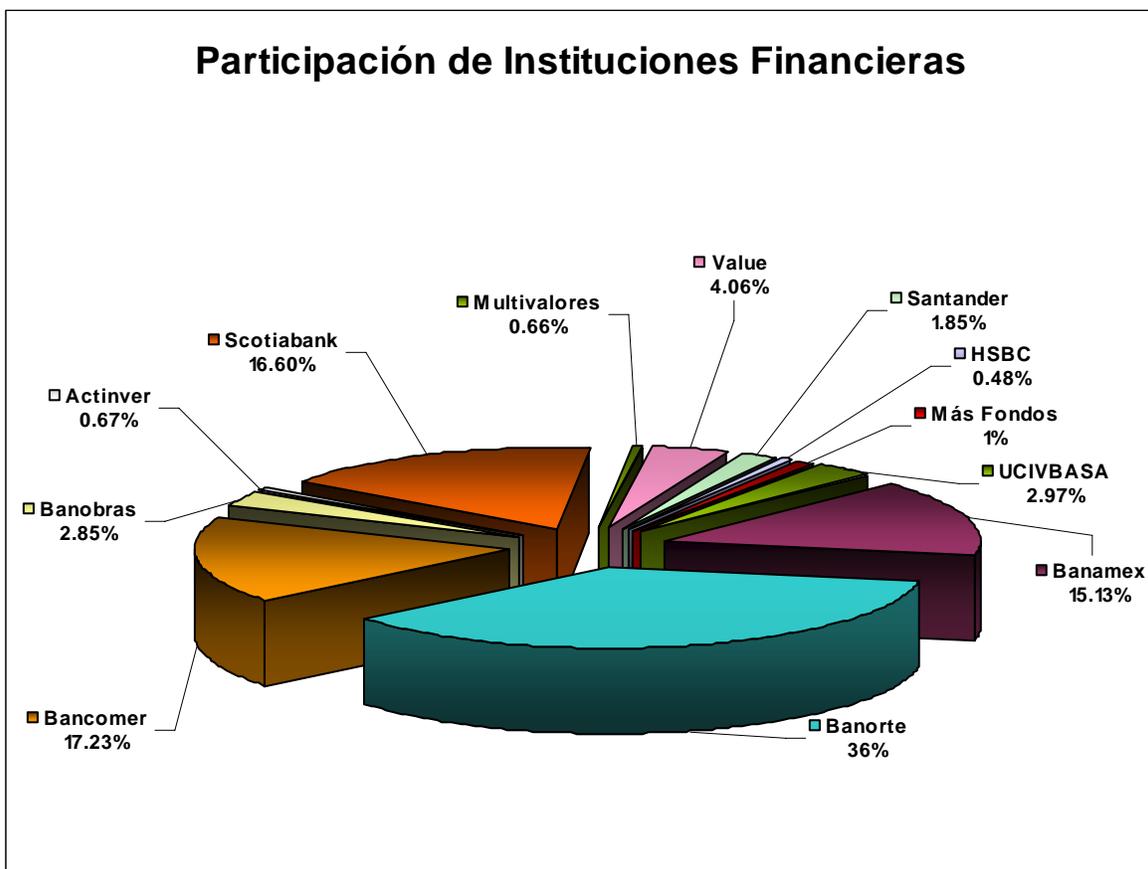


- El acumulado a noviembre de 2007 de amortizaciones de capital de la deuda directa suman \$75.4 millones, y en total en el año se han pagado \$139.6 millones de deuda pública estatal.
- Durante noviembre la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 252 días de participaciones federales.
- 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 noviembre del presente año de 1.84%, dieciséis puntos por debajo de la meta del 2%; esto a pesar del incremento durante el mes de octubre y noviembre en

las tasas de interés bancarias en casi 50 puntos base, en promedio en lo que va del año dicho indicador es del 2.16%, dieciséis puntos base por arriba de la meta.

- El pago de intereses, comisiones y gastos de la deuda directa acumulado a noviembre de 2007 es por la cantidad de \$230.4 millones, equivalente al 110% de lo presupuestado (\$209.45 millones).

## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo una tasa ponderada promedio de interés de 7.611% lo que significó estar un 1.023 de la meta mensual (CETES 28 días = 7.437%)
- En noviembre se realizaron 1727 pagos, de los cuales el 91% fue mediante transferencias electrónicas y el 9% por medio de cheques.