



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	3.0%	Ene-Sep	3.10
Inflación					
Diciembre/diciembre	4.05	3.00	3.76	Dic-Dic	3.84
Tipo de Cambio					
Nominal (Promedio)	10.90	11.20	10.93	Ene-dic	10.90
Tasa de Interés (Cetes 28 días)					
Nominal promedio %	7.41	6.80	7.09	Ene-dic	7.47
Cuenta Corriente					
% PIB	-0.18	-2.30	-3.10	Ene-Sep	-1.76
Balance Público					
% del PIB *	0.11	0.00	0.67	Ene-Sep	0.04
Petróleo					
Precio Promedio dpb	53.13	42.80	61.62	Ene-Dic	64.26

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: Diciembre de 2007

- ❑ Las metas oficiales previstas de: Crecimiento Económico, Inflación, Tasa de Interés y Tipo de Cambio, no se cumplieron.
- ❑ El precio del petróleo se mantuvo 20 dpb por arriba de la estimación oficial.
- ❑ La meta de déficit público se alcanzó al cierre del año, debido al favorable comportamiento de la recaudación de ingresos tributarios.

I.2 Ingresos totales

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

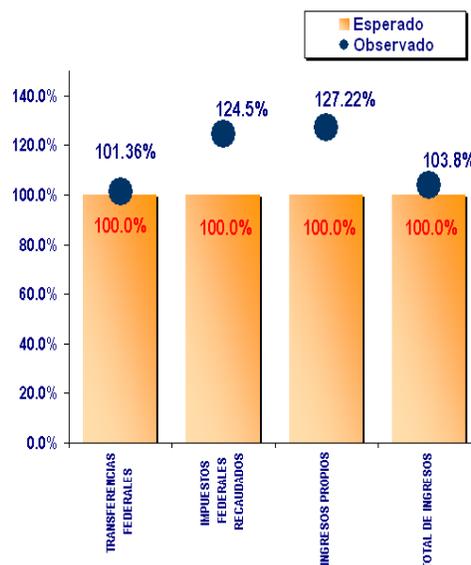
Concepto	Presupuesto 2007		Ingresos 2007	Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento 2007 vs 2006	
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Recibidos 2)	Mdp	%	Mdp	%	2006	mdp	%
RECURSOS FEDERALES	7,679.6	7,608.8	7,784.2	175.4	2.3	104.6	1.4	7,721.1	63.1	0.8	
Fondo General de Participaciones	3,112.4	3,091.6	3,114.8	23.1	0.7	2.3	0.1	3,116.4	-1.7	-0.1	
Fondo de Fomento Municipal	427.4	402.8	414.1	11.4	2.8	-13.3	-3.1	411.3	2.8	0.7	
Ramo 33	3,804.9	3,865.2	4,005.8	140.6	3.6	200.9	5.3	3,746.2	259.6	6.9	
Ramo 39	255.2	172.1	172.8	0.7	0.4	-82.4	-32.3	377.6	-204.9	n.a	
IEPS	79.7	77.1	76.7	-0.4	-0.5	-3.0	-3.7	69.5	7.2	10.4	
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	328.5	361.3	408.8	47.5	13.2	80.3	24.5	370.2	38.6	10.4	
Tenencia Federal	191.0	190.3	221.7	31.4	16.5	30.7	16.1	192.3	29.4	15.3	
ISAN	63.7	96.7	83.0	-13.7	-14.2	19.3	30.2	83.7	-0.7	-0.8	
Coordinación Fiscal	73.8	74.3	104.2	29.8	40.1	30.4	41.1	94.2	9.9	10.5	
INGRESOS PROPIOS	513.3	513.3	660.4	147.1	28.7	147.1	28.7	652.3	8.2	1.3	
Impuestos	278.8	278.8	329.8	51.0	18.3	51.0	18.3	329.8	0.0	0.0	
Derechos	161.1	161.1	207.6	46.5	28.9	46.5	28.9	208.0	-0.4	-0.2	
Productos	58.2	58.2	94.9	36.7	63.0	36.7	63.0	94.9	0.0	0.0	
Aprovechamientos	15.2	15.2	28.1	12.9	85.4	12.9	85.4	19.5	8.6	44.0	
INGRESOS TOTALES	8,521.4 1)	8,483.4	8,853.5	370.1	4.4	332.1	3.9	8,743.6	109.9	1.3	

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.

Al mes de diciembre el total de ingresos obtenidos ascendieron a 8,853 mdp, cantidad 4% superior a la estimada en el la Ley de Ingresos para 2007, lo anterior equivale a un crecimiento de 332 mdp. Esta diferencia positiva se integra principalmente como los recursos recaudados por el Estado, 184 mdp y los recursos recibidos a través del ramo 33, así.

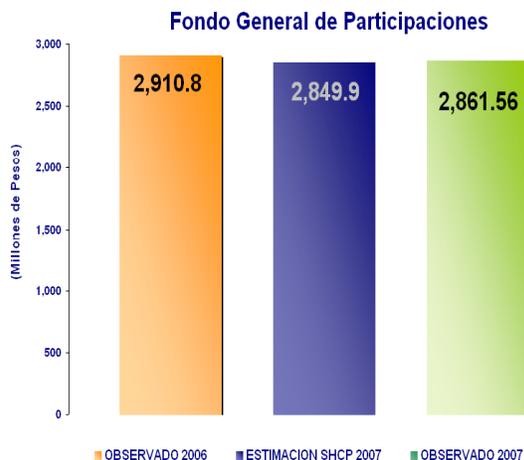
Con respecto al Ejercicio 2006, el total de ingresos es superior en 110 mdp, resultado, básicamente, del esfuerzo recaudatorio estatal.

AVANCE REAL VS ESPERADO EN LA LEY DE INGRESOS



I.2.1 Fondo General de Participaciones.- Al cerrar el mes de diciembre, la participaciones recibidas superaron por 23 mdp, lo estimado por la Federación. En cuanto a lo programado en la Ley de Ingresos, se tiene una diferencia positiva de poco más de 2 mdp.

Este resultado se deriva por un lado al positivo comportamiento en la recaudación tanto del Impuesto al Valor Agregado, como el Impuesto Sobre la Renta y por otro al alto precio del petróleo que ha prevalecido.



I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.- Este fondo presentó una diferencia positiva de poco más de 11 mdp, respecto a lo previsto por la SHCP al cierre del año, En comparación con el ejercicio anterior, se alcanzó un incremento de casi 3 mdp.

I.2.3 Ramo 33.- Se recibieron 141 mdp adicionales al presupuestado por la federación y correspondieron a incrementos salariales anuales del Fondo de Aportaciones a la Educación Básica.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE DICIEMBRE 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	408.8	38%	80.3	24.5	370.2	38.6	10.4
Tenencia Federal	191.0	221.7	21%	30.7	16.1	192.3	29.4	15.3
ISAN	63.7	83.0	8%	19.3	30.2	83.7	-0.7	-0.8
Coordinación Fiscal	73.8	104.2	10%	30.4	41.1	94.2	9.9	10.5
INGRESOS PROPIOS	513.3	660.4	62%	147.1	28.7	652.3	8.2	1.3
Impuestos	278.8	329.8	31%	51.0	18.3	329.8	0.0	0.0
Derechos	161.1	207.6	19%	46.5	28.9	208.0	-0.4	-0.2
Productos	58.2	94.9	9%	36.7	63.0	94.9	0.0	0.0
Aprovechamientos	15.2	28.1	3%	12.9	85.4	19.5	8.6	44.0
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	841.8	1,069.3	100%	227.5	27.0	1,022.5	46.8	4.6



Se superó en 27% la meta de los ingresos recaudados por el Estado. Lo anterior significó que se recaudaron recursos adicionales por 227.5 mdp a los programados en la Ley de Ingresos. En relación al ejercicio anterior, se logró un crecimiento de 4.6%, que significó ingresos adicionales por 47 mdp cantidad que se integra por 8 mdp de ingresos propios y 39 mdp de impuestos federales recaudados.

EGRESOS



II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

Al cierre de 2007 la economía de Estados Unidos mostró síntomas de estancamiento económico con inflación. Los precios aumentaron 3.2%, el mayor incremento en 34 años, debido al encarecimiento de la gasolina y los alimentos. La producción está prácticamente estancada, lo que provoca que para satisfacer la demanda de diversos bienes se recurre a las importaciones. Actualmente EE.UU. importa de manera creciente insumos industriales y petróleo crudo, alimentos y bebidas, autos y bienes de consumo en general. En noviembre, el déficit comercial se amplió en 5 billones de dólares respecto al dato de octubre. A mediados de diciembre, la Reserva Federal redujo la tasa de interés a 4.25% para intentar contener el riesgo de una recesión.

En México se alcanzó la meta de mantener la estabilidad macroeconómica, a pesar de un ligero sesgo a la alza en la tasa de interés. La inflación anual fue de 3.76%* (dentro del rango programado) y la tasa de interés (Cetes 28 días) fue de 7.18%* promedio anual, contra 6.8%* esperado. En diciembre el tipo de cambio interbancario promedio mensual fue de 10.8514* pesos por dólar (p/d), por abajo del promedio anual esperado de 11.2 p/d.*

La economía nacional resultó beneficiada del auge del precio y de la demanda global de hidrocarburos durante los primeros 11 meses del año. En ese período el precio promedio de exportación de petróleo crudo fue de 60.16 dólares por barril, lo que representa un récord histórico, y las exportaciones del energético aumentaron 76% en términos anuales. Principalmente debido a este factor petrolero, las exportaciones totales crecieron 17.1% anual, que es significativamente mayor al 12.1% observado en las importaciones; por lo anterior, el déficit de la balanza comercial disminuyó en un 52.9% anual en el período de referencia.

En Aguascalientes la inflación anual de 2007 fue de 4.33%, poco más de medio punto porcentual respecto a la inflación del país. El sector industrial mantiene su dinamismo. El mes de octubre, el valor de la producción manufacturera creció 13.4%, el avance más importante se observó en el ramo textil con 33.4% de incremento, seguido de la industria metálica con 13.8% y de alimentos y bebidas con 11.9%; no obstante, hubo retrocesos de -45.2% y de -39.9% en productos de papel y en minerales no metálicos, respectivamente. En materia de empleo, destaca que en noviembre se crearon 1,830 nuevos puestos de trabajo, según el registro de Asegurados Permanentes del IMSS en la entidad.

Fuente:

* Banxico



II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

Enero - Diciembre 2007

Concepto	2007				2006	% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido	
	Anual	Ene-Dic	Ene-Dic	% Avance	Ene-Dic	
Gasto programable	8,772	10,599	9,840	93%	7,632	29%
Gasto corriente	6,146	6,861	6,836	100%	6,107	12%
Recursos fiscales ordinarios	2,923	2,875	2,851	99%	2,496	14%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,223	3,371	3,369	100%	3,194	5%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	616	616	100%	417	48%
Gasto de inversión y/o capital	2,626	3,738	3,004	80%	1,525	97%
Recursos fiscales ordinarios	244	616	575	93%	388	48%
Aportaciones federales (PEF R33)	179	344	322	94%	161	100%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	203	356	313	88%	617	-49%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	423	293	69%	359	-18%
Endeudamiento Público	2,000	2,000	1,500	75%	0	0%
Gasto no programable	1,850	2,008	2,008	100%	1,731	16%
Participaciones y aportac. a municipios	1,588	1,681	1,681	100%	1,574	7%
Recursos fiscales ordinarios	1,186	1,236	1,236	100%	1,191	4%
Aportaciones federales (PEF R33)	403	446	446	100%	383	16%
Servicio de la deuda pública	261	327	327	100%	157	109%
Recursos fiscales ordinarios	261	269	269	100%	109	146%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	23	23	100%	0	0%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	35	35	100%	47	-25%
Gasto total	10,621	12,607	11,848	94%	9,362	27%

(millones de pesos)

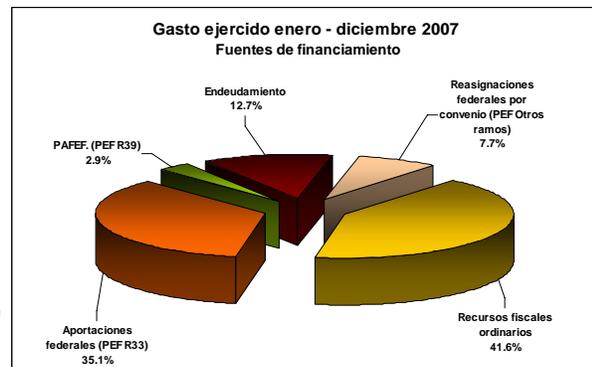
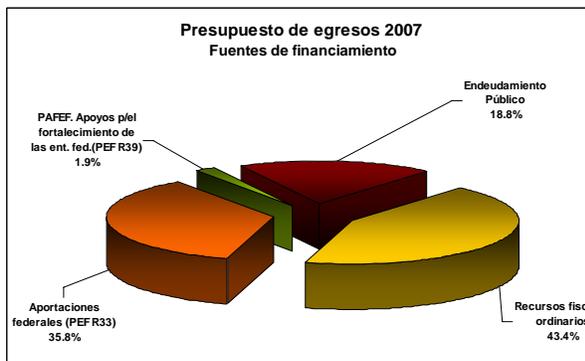
- Este informe no incluye los egresos que realizan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2007 por 10,621 mdp no incluye las reasignaciones federales 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 – diciembre de 2007 representa el 83 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 17 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 - diciembre de 2007 corresponden en un 41.6 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 35.1 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 2.9 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (PAFEF), 12.7 por ciento al endeudamiento y el restante 7.7 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

b) Gasto Corriente

Enero - Diciembre 2007

Concepto	2007				2006		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto	Ejercido		% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Dic	Ene-Dic		Ene-Dic		
Recursos fiscales ordinarios	2,923	2,875	2,851	99%	2,496	14%	
Capítulo 1000: Servicios personales	708	708	686	97%	613	12%	
Capítulo 2000: Materiales y suministros	87	73	72	99%	66	10%	
Capítulo 3000: Servicios generales	235	222	222	100%	207	7%	
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	1,892	1,872	1,871	100%	1,610	16%	
Aportaciones Federales (PEF R33)	3,223	3,371	3,369	100%	3,194	5%	
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,223	3,371	3,369	100%	3,194	5%	
FAEB. Educación Básica	2,499	2,633	2,633	100%	2,493	6%	
FASS. Servicios de salud	617	626	626	100%	595	5%	
FAM-AS. Asistencia Social	49	51	51	100%	50	3%	
FAET. Educación tecnológica	35	35	33	96%	32	4%	
FAEA. Educación para adultos	24	25	25	100%	24	4%	
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	616	616	100%	417	48%	
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	616	616	100%	417	48%	
Educación pública	0	616	616	100%	417	48%	
Gasto corriente	6,146	6,861	6,836	100%	6,107	12%	

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - diciembre de 2007 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 980 mdp, representó un incremento nominal del 10.6% respecto del monto ejercido durante 2006.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero – diciembre de 2007 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento nominal del 16% 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 – diciembre de 2007 con reasignaciones federales por 616 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 - Diciembre 2007

Concepto	2007				2006	% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido	
	Anual	Ene-Dic	Ene-Dic	% Avance	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	244	616	575	93%	388	48%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	17	22	21	98%	18	17%
Capítulo 6000: Inversión pública	220	587	547	93%	363	51%
Capítulo 7000: Inversión financiera	7	7	7	100%	6	3%
Aportaciones Federales (PEF R33)	179	344	322	94%	161	100%
Capítulo 6000: Inversión pública	179	344	322	94%	161	100%
FISE. Infraestructura social estatal	14	15	15	100%	13	17%
FAM-AS. Asistencia Social	0	0	0	0%	0	0%
FAM-IEB. Infraestructura educativa basica	37	57	46	80%	35	30%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	40	47	47	100%	37	25%
FASP. Seguridad pública	89	76	76	100%	76	0%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	150	139	93%	0	0%
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	203	356	313	88%	617	-49%
Capítulo 6000: Inversión pública	203	356	313	88%	617	-49%
PAFEF. Prog. De apoyos al fortalecimiento de las EF	203	169	169	100%	197	-14%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	52	32	62%	302	-89%
FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	74	73	98%	118	-38%
Apoyo Financiero	0	61	40	66%	0	0%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	423	293	69%	359	-18%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	423	293	69%	359	-18%
Gobernación	0	1	0	0%	3	-100%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	7	6	84%	0	0%
Comunicaciones y Transportes	0	87	86	99%	121	-29%
Economía	0	30	22	73%	16	34%
Educación Pública	0	77	50	64%	14	253%
Salud	0	73	12	17%	2	449%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	118	98	83%	191	-49%
Desarrollo Social	0	7	7	95%	3	100%
Turismo	0	15	6	37%	5	20%
Función Pública	0	7	7	100%	4	98%
Endeudamiento Público	2,000	2,000	1,500	75%	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	2,000	2,000	1,500	75%	0	0%
Gasto de inversión y/o capital	2,626	3,738	3,004	80%	1,525	97%

(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 - diciembre de 2007 de estos recursos y los intereses que a la fecha han generado, quedan pendientes por pagar y/o ejercer por concepto de reasignaciones federales por convenio 2006 por 739 mil pesos.



- 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 – diciembre de 2007 se han recibido recursos de la federación por los siguientes conceptos:
 - FAFEF 2007 por 172.8 mdp, de los cuales se erogaron 161.8 mdp, por lo que para el 2008 quedan pendiente de ejercer 11 mdp.
 - FIES 2007 por 62 mdp más 238 mil pesos de intereses generados, de los cuales se ejercieron 5 mdp, por lo que quedan pendiente de ejercer en 2008 57.2 mdp.
 - FEIEF 2007 por 12.2 mdp más 175 mil pesos de intereses generados, ejerciéndose 10.1 mdp, por lo que en 2008 quedan pendientes de ejercer 2.3 mdp.
 - Apoyo financiero 2007 por 60.2 mdp más 971 mil pesos de intereses generados, de los cuales se ejercieron 40.1 mdp, por lo que están pendientes de ejercer en 2008 21.1 mdp, y
 - Reasignaciones federales por convenio por 975.6 mdp más intereses generados por 4.3, de las cuales se ejercieron 844.2 mdp, por lo que para el 2008 se encuentran pendientes de ejercer 135.6 mdp.
- Al cierre del ejercicio, se ejercieron los 1,500 mdp que se dispusieron por concepto de endeudamiento.

d) Gasto No Programable

Enero - Diciembre 2007

Concepto	2007				2006		% Variac. 07 / 06
	Presupuesto	Ejercido		% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Dic	Ene-Dic		Ene-Dic		
Recursos fiscales ordinarios	1,447	1,505	1,505	100%	1,300	16%	
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,186	1,236	1,236	100%	1,191	4%	
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	261	269	269	100%	109	146%	
Aportaciones Federales (PEF R33)	403	468	468	100%	383	22%	
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	403	446	446	100%	383	16%	
FISM. Infraestructura social municipal	99	106	106	100%	94	13%	
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	303	339	339	100%	289	18%	
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	23	23	100%	0	0%	
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF	0	23	23	100%	0	0%	
PAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	35	35	100%	47	-25%	
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	35	35	100%	47	-25%	
Gasto no programable	1,850	2,008	2,008	100%	1,731	16%	

(millones de pesos)



- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el ejercicio 2007 alcanzó los 1,681.4 millones de pesos, cifra mayor en términos nominales en un 7 por ciento respecto a la registrada en el año 2006.
- El comportamiento de las participaciones entregadas a los municipios respecto a la estacionalidad mensual proporcionada por la S.H.C.P., registró una variación positiva del 2 por ciento, lo que significó 24.1 millones de pesos adicionales a lo estimado; asimismo y en comparación con el año anterior se presentó un incremento del 1 por ciento.
- La tendencia de las aportaciones entregadas a los municipios cerró el año con una tendencia positiva del 16 por ciento respecto a las ejercidas en el año anterior.
- El total de recursos efectivamente pagados al 31 de diciembre de 2007 superó en un 5 por ciento las estimaciones proyectadas por la SHCP.
- Durante el último bimestre del año se distribuyeron a los municipios del estado recursos federales por la cantidad de 12.6 millones de pesos, provenientes de los derechos de extracción de petróleo del año 2006.
- Durante diciembre se autorizaron apoyos extraordinarios a los municipios del estado por el orden de 11.9 millones de pesos.

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

Enero - Diciembre 2007

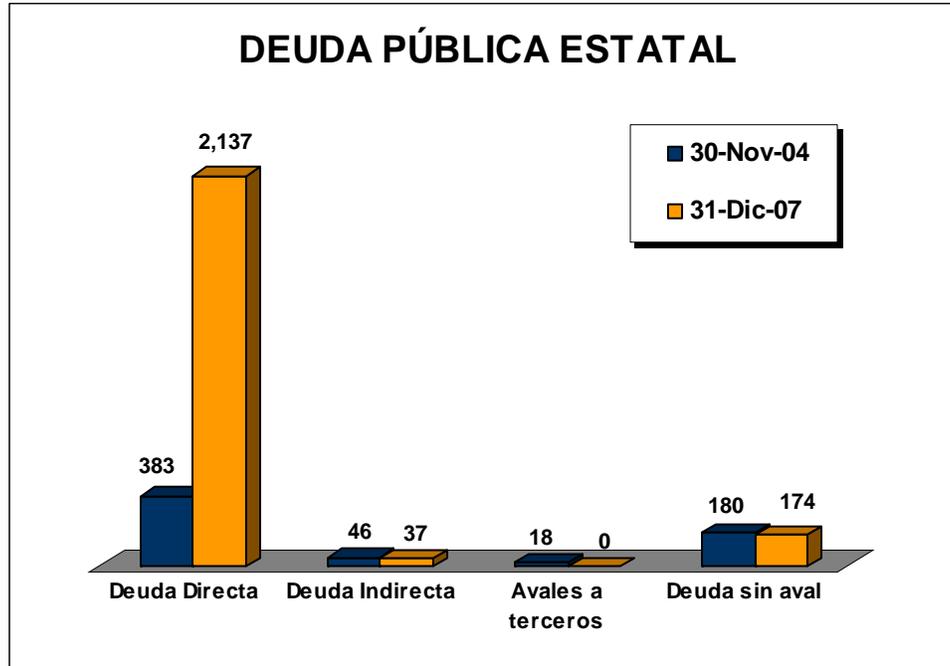
Concepto	2007				2006	% Variac. 07 / 06
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido	
	Anual	Ene-Dic	Ene-Dic	% Avance	Ene-Dic	
1: Aguascalientes, mejor calidad de vida	4,258	6,050	5,867	97%	5,213	13%
01: Educación para el desarrollo personal	3,310	4,117	4,102	100%	3,634	13%
02: Campo y ambiente sostenible	119	138	138	100%	117	18%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	185	243	243	100%	190	28%
04: Infraestructura y equipamiento integral	645	1,551	1,383	89%	1,272	9%
2: Aguascalientes, mayor seguridad social	3,593	3,620	3,080	85%	1,469	110%
05: Salud con calidad y calidez	852	886	855	97%	806	6%
06: Desarrollo humano y social	250	253	252	100%	232	8%
07: Cohesión y dinámica poblacional	2,032	2,034	1,533	75%	29	5154%
08: Gobernabilidad	10	9	9	100%	9	1%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	442	432	425	98%	385	10%
10: Participación democrática	7	7	7	100%	7	-1%
3: Aguascalientes, bienestar económico	175	314	290	93%	308	-6%
11: Economía con rostro humano y competitividad	175	314	290	93%	308	-6%
4: Aguascalientes, un buen gobierno	623	501	489	98%	459	6%
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	623	501	489	98%	459	6%
Otros órdenes de gobierno	1,971	2,123	2,122	100%	1,914	11%
Otros órdenes de gobierno	1,971	2,123	2,122	100%	1,914	11%
Gasto total	10,621	12,607	11,848	94%	9,362	27%

(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 - diciembre de 2006 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 55.7 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 15.7 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 3.3 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.9 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 20.4 por ciento del total.
- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero - diciembre de 2007 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 49.5 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 26.0 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.4 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.1 por ciento; y finalmente, otros ordenes de gobierno representaron el restante 17.9 por ciento del total.



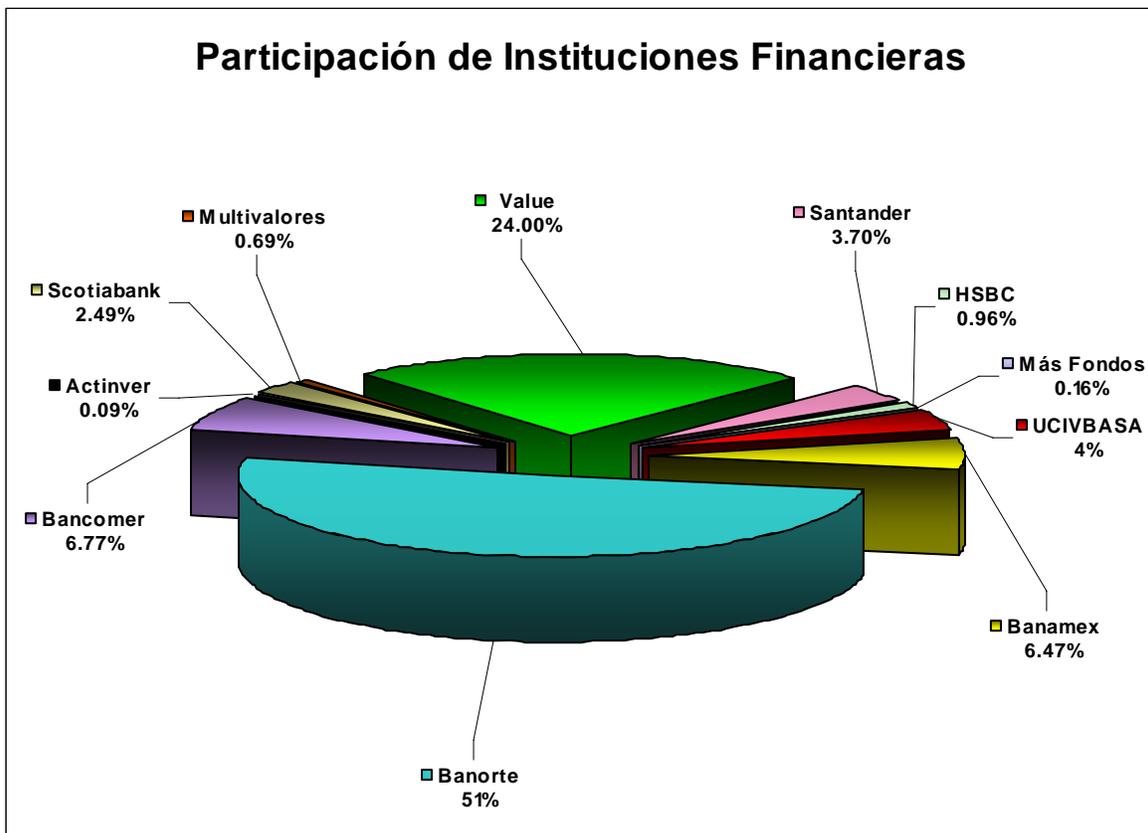
II.3 Informe de Deuda Pública



- El pasado 3 de diciembre de 2007 el municipio de Aguascalientes dispuso del crédito contratado con BBVA Bancomer por un monto de 80 mdp, destinados a cubrir parte del programa de obra pública municipal, las condiciones fueron a cinco años, tasa TIIE + 0.23, pagos mensuales e iguales de capital y como fuente de pago y garantía los derechos de participaciones que en ingresos federales le corresponden al municipio.
- El pasado 24 de diciembre el municipio de Aguascalientes liquidó el crédito contratado en diciembre de 2005 con banco Santander, el monto del prepago fue por \$46.25 millones de pesos.
- También durante diciembre el municipio de Jesús María, efectuó un prepago de capital por \$1.9 millones de su único crédito vigente y contratado con Banobras S.N.C.
- El acumulado a Diciembre de 2007 de amortizaciones de capital de la deuda directa suman 81 mdp, y en total en el año se han pagado 196 mdp de deuda pública estatal.
- Durante Diciembre 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 Diciembre del presente año de 0.87%, ciento trece puntos por debajo de la meta del 2%; esto a pesar del incremento en las tasas de interés bancarias en casi 50 puntos base, en promedio en lo que va del año dicho indicador es del 2.05%, cinco puntos base por arriba de la meta.
- El pago de Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda Directa acumulado a Diciembre de 2007 es por la cantidad de \$246.06 millones, equivalente al 117.5% de lo presupuestado (\$209.45 millones).

II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo una tasa ponderada promedio de interés de 7.693 lo que significó estar un 1.034 de la meta mensual (Cetes 28 días = 7.44%). Durante 2007 la tasa ponderada promedio anual obtenida por la Secretaría fue de 7.30%, en ese mismo periodo los Cetes a 28 días fue de 7.19 por ciento.



- En diciembre se realizaron 3,259 pagos, de los cuales el 90.1% fue mediante transferencias electrónicas y el 9.9% por medio de cheques. Durante 2007 se realizaron en total 20,153 pagos de los cuales el 92.34% fue mediante transferencias electrónicas.