



SEFI
SECRETARÍA DE FINANZAS



INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

INGRESOS



I.- SUBSECRETARIA DE INGRESOS
I.1 Marco macroeconómico y notas relevantes
Marco macroeconómico observado 2008 y expectativa 2009 y 2010

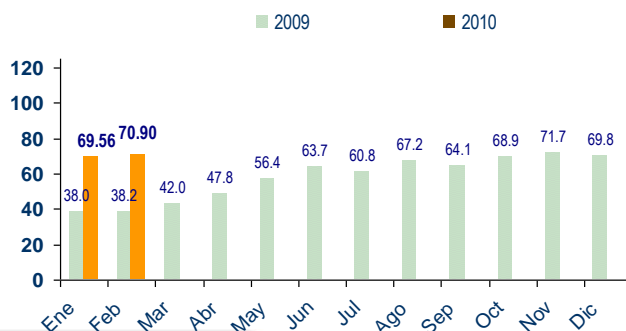
| | 2009 | 2010 | | 2010 | | Oficial 2010 |
|--|-----------|---------|-----------|---------|-------------------------|--------------|
| | Observado | Oficial | Observado | Periodo | Expectativa al cierre/1 | |
| Producto Interno Bruto | | | | | | |
| Crecimiento Real (%) | -0.08 | 3.00 | n.d. | Ene-Mar | 3.90 | 3.00 |
| Inflación | | | | | | |
| Diciembre/diciembre | 3.57 | 3.30 | 4.83 | Feb-Feb | 5.21 | 3.30 |
| Tipo de Cambio | | | | | | |
| Nominal (Promedio) | 13.49 | 13.80 | 12.87 | Ene-Feb | 13.04 | 13.80 |
| Tasa de Interés (Cetes 28 días) | | | | | | |
| Nominal promedio % | 5.43 | 4.50 | 4.49 | Ene-Feb | 5.29 | 4.50 |
| Cuenta Corriente | | | | | | |
| % PIB | 0.70 | -1.80 | n.d. | Ene-Mar | -0.57 | -1.80 |
| Balance Público | | | | | | |
| % del PIB * | 0.84 | -2.50 | n.d. | Ene-Mar | -2.50 | -2.50 |
| Petróleo | | | | | | |
| Precio Promedio dpb | 56.25 | 53.90 | 70.23 | Ene-Ene | 70.92 | 53.90 |
| Plataforma de Exportación | | | | | | |
| Miles de barriles diarios | 1219.64 | 1108.00 | n.d. | Ene-Ene | n.d. | 1108.00 |

Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2010

/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Febrero de 2010

n.d. No disponible

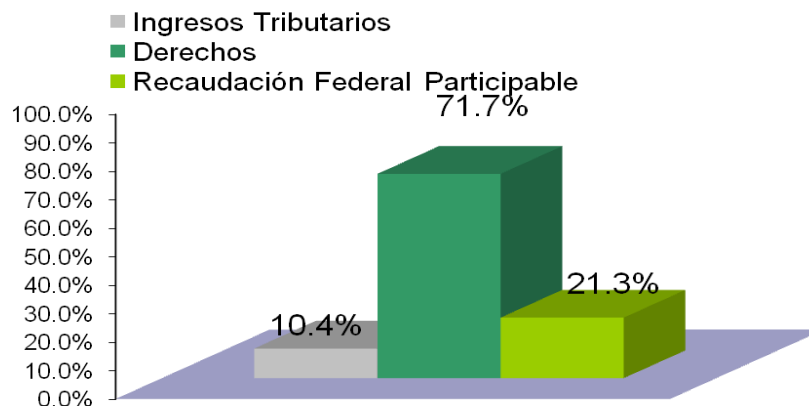
- En los Criterios Generales de Política Económica para 2010, se establecen las estimaciones del comportamiento de las principales variables económicas. Este comportamiento incide en los montos que el gobierno federal recauda para integrar la Recaudación Federal Participable que se utiliza para determinar los recursos que se transferirán a los Estados y Municipios a través de los ramos 28 y 33.

**Comportamiento del precio del petróleo
2008-2009 y estimación oficial 2009**




- ❑ El precio del petróleo, que se estimó en 53.9 dólares para 2010, al mes de Febrero cerró en cerca de 70 dpb; es decir 29% por arriba de la estimación oficial. El precio del hidrocarburo se encuentra en su nivel más alto de los últimos meses y esta contribuyendo a compensar el débil crecimiento en los ingresos tributarios.
- ❑ Este hecho permitió que a febrero la RFP fuese 21.3% nominal superior a la del mismo periodo del 2009. Aunque el comportamiento es positivo es importante tomar en cuenta que el crecimiento no esta sostenido por la recuperación de la economía nacional.

VARIACION NOMINAL MENSUAL DE LOS INGRESOS DE LA RFP EN ENE-FEB 2010 VS LOS DEL MISMO PERIODO DE 2009



I.2 Ingresos totales al mes de Febrero

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

| Concepto | Presupuesto 2010 | Ingresos 2010 | Diferencia del avance vs Ley de Ingresos | | Recursos | Crecimiento nominal 2010 vs 2009 | |
|--|------------------|----------------|--|-------------|----------------|----------------------------------|-------------|
| | Ley de Ingresos | Recibidos 2) | Mdp | % | 2009 | mdp | % |
| RECURSOS FEDERALES | 9,666.4 | 1,711.2 | 62.7 | 3.8 | 1,541.2 | 170.0 | 11.0 |
| Fondo General de Participaciones | 3,828.6 | 666.8 | 83.7 | 14.3 | 518.5 | 148.4 | 28.6 |
| Fondo de Fomento Municipal | 463.0 | 81.8 | 7.0 | 9.3 | 76.3 | 5.5 | 7.2 |
| Ramo 33 | 4,864.6 | 877.7 | -23.0 | -2.6 | 866.7 | 11.0 | 1.3 |
| Ramo 33 FAFEF | 223.7 | 36.8 | -0.5 | -1.4 | 33.8 | 2.9 | 8.7 |
| Fondo de Fiscalización | 214.3 | 28.5 | -11.2 | -28.3 | 25.3 | 3.1 | 12.3 |
| IEPS | 72.1 | 19.6 | 6.9 | 54.0 | 20.6 | -0.9 | -4.6 |
| IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA | 422.9 | 66.1 | 6.2 | 10.4 | 61.0 | 5.0 | 8.3 |
| Tenencia Federal | 4.1 | 3.5 | 3.5 | n.a | 7.1 | -3.6 | -50.9 |
| ISAN | 59.6 | 11.9 | -0.5 | -3.9 | 11.4 | 0.5 | 4.3 |
| Coordinación Fiscal | 124.6 | 14.8 | -6.2 | -29.4 | 14.8 | 0.0 | 0.2 |
| Incentivos Gasolina y Diesel | 234.6 | 35.9 | 9.4 | 35.2 | 27.8 | 8.1 | n.a. |
| INGRESOS PROPIOS | 772.4 | 255.8 | -4.1 | -1.6 | 257.9 | -2.1 | -0.8 |
| Impuestos | 513.6 | 179.2 | -7.7 | -4.1 | 178.3 | 0.9 | 0.5 |
| Derechos | 212.3 | 72.3 | 9.2 | 14.5 | 70.9 | 1.4 | 2.0 |
| Productos | 36.0 | 3.3 | -4.8 | -59.4 | 6.1 | -2.8 | -46.1 |
| Aprovechamientos | 10.4 | 1.0 | -0.8 | -46.5 | 2.6 | -1.6 | -62.9 |
| INGRESOS TOTALES | 10,861.6 | 2,033.1 | 64.8 | 3.3 | 1,860.1 | 173.0 | 9.3 |

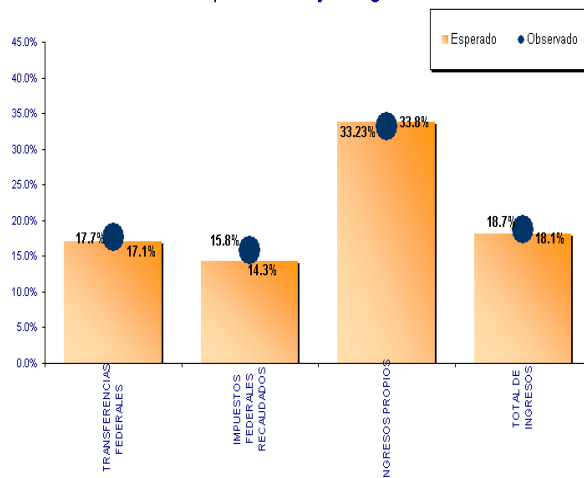
Nota:

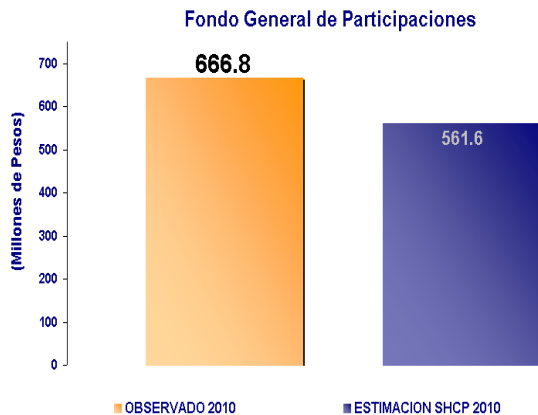
/1 No se incluye el endeudamiento neto, ni los ingresos propios de las Entidades Paraestatales.

En el primer mes del año, se tuvieron ingresos por 2,033 mdp, que representan cerca del 19% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado.

Respecto al 2009, lo ingresado este mes es superior en 173 mdp que equivale al 9% adicional. Este resultado favorable se deriva básicamente del incremento en las transferencias en el ramo 28, particularmente el Fondo General de Participaciones, que creció 148 millones de pesos.

Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado





I.2.1 Fondo General de Participaciones.-

El presupuesto federal estima para Aguascalientes 3,687 mdp, cantidad que representa una variación positiva respecto al cierre de 2009, en un 16%, lo que representa poco más de 506 mdp adicionales.

En relación a lo recibido el mismo mes del año pasado, se tienen poco más de 148 millones de pesos adicionales, que

equivale a cerca del 29% más. Como se ha comentado, este crecimiento se debe al a los altos precios del petróleo que han prevalecido, más que a la recuperación de la economía nacional. Por lo anterior no es posible afirmar que este comportamiento favorable se seguirá presentando en los siguientes meses.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.- El presupuesto federal contempla para este año, poco más de 461 mdp, cifra que representa apenas el 1% adicional respecto a lo presupuestado el año pasado en este rubro. En el mes de febrero se recibieron 37 mdp, cifra que representa el 12% adicional a lo presupuestado por la SHCP para el mes de febrero y que equivale a 4 mdp adicionales. Respecto al mismo mes del año anterior, se tiene 1 mdp adicional que representa el 3% más.

I.2.3 Ramo 33.- Durante el mes de febrero se recibieron cerca de 502 mdp, lo cual representa un avance del 10.3% respecto a lo programado en el presupuesto de la federación, en relación con el año anterior, se tienen 19 mdp mas, que representan un 4% adicional.

Por tratarse de gasto programable para la Federación, el riesgo de disminuciones en los Fondos de este Ramo es mínimo. Su comportamiento durante el mes de febrero es normal, en base al calendario oficial que publicó la SHCP en el mes de diciembre de 2009.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI
**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE FEBRERO
 COMPARATIVO VS LEY DE INGRESOS
 (Millones de pesos)**

| Concepto | Ley de Ingresos 2009 | Ingresos 2009 | % | Diferencia del avance vs Ley de Ingresos | | Ingresos 2008 | Crecimiento 2009 vs 2008 | |
|--|----------------------|---------------|-------------|--|-------------|---------------|--------------------------|-------------|
| | | | | Mdp | % | | mdp | % |
| IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA | 422.9 | 66.1 | 21% | 6.2 | 18.6 | 61.0 | 5.0 | 8.3 |
| Tenencia Federal | 4.1 | 3.5 | 1% | 3.5 | n.a | 7.1 | -3.6 | -50.9 |
| ISAN | 59.6 | 11.9 | 4% | -0.5 | -3.9 | 11.4 | 0.5 | 4.3 |
| Coordinación Fiscal | 124.6 | 14.8 | 5% | -6.2 | -29.4 | 14.8 | 0.0 | 0.2 |
| Incentivos Gasolina y Diesel | 234.6 | 35.9 | 11% | 9.4 | 35.2 | 27.8 | 8.1 | n.a |
| INGRESOS PROPIOS | 772.4 | 255.8 | 79% | -4.1 | -1.6 | 257.9 | -2.1 | -0.8 |
| Impuestos | 513.6 | 179.2 | 56% | -7.7 | -4.1 | 178.3 | 0.9 | 0.5 |
| Derechos | 212.3 | 72.3 | 22% | 9.2 | 14.5 | 70.9 | 1.4 | 2.0 |
| Productos | 36.0 | 3.3 | 1% | -4.8 | -59.4 | 6.1 | -2.8 | -46.1 |
| Aprovechamientos | 10.4 | 1.0 | 0% | -0.8 | -46.5 | 2.6 | -1.6 | -62.9 |
| TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS | 1,195.3 | 321.9 | 100% | 2.1 | 0.7 | 318.9 | 2.9 | 0.9 |

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a 322 mdp en el mes de febrero, lo cual es cerca del 1% superior a lo obtenido en el mismo mes del año anterior, Este comportamiento se debe básicamente los derechos de la Secretaría de Seguridad Pública relacionados con el cumplimiento del impuesto a la tenencia de vehículos.

Aun no se aprecia una mejora significativa en los ingresos derivados de la recuperación económica que está experimentando el País y el Estado. Al mes de febrero se ha recuperado un 35% del desempleo generado por la crisis ya que se han generado en Aguascalientes casi 4,000 empleos desde febrero del año 2009.

EGRESOS



II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

La economía de Estados Unidos decreció -2.4% en 2009 que fue el reflejo de la caída en la inversión, las exportaciones y el consumo en ese país. En Europa, Alemania y Francia han creado un fondo de garantías por 25 billones de euros para salvar de una crisis de pagos a Grecia; sin embargo, la situación en Portugal, España, Italia e Irlanda también es comprometida, ya que se han incrementado sus déficits en sus balanzas de pagos (contracción de su comercio y aumento de deuda externa). Grecia aceptó un severo plan de ajuste que incluye la reducción del gasto público en 2.5 puntos porcentuales de su PIB y el incremento en los ingresos públicos (+ 2 puntos porcentuales al IVA, + 20% a los impuestos a bienes de lujo, tabaco, alcohol y gasolina).

En México el Producto Interno Bruto cayó -6.5% en 2009, pero salió de la recesión en el último trimestre cuando se registró un incremento de 2.3%. Durante ese año, entre los principales instrumentos de inversión sólo las Afores y los Cetes a 28 días registraron rendimientos positivos. El tipo de cambio sufrió una depreciación de -4.14%. La producción industrial comenzó a recuperarse ligeramente a partir de septiembre y la tasa de desocupación, que alcanzó su punto más elevado en octubre (6.3% de la PEA), se redujo considerablemente en diciembre cuando representó 4.7%.

El pasado 26 de febrero, las Reservas Internacionales ascendieron a 94,470 millones de dólares, nuevo récord histórico, que se logró primordialmente por una importante entrada de divisas por venta de hidrocarburos. Cabe señalar que en enero el precio promedio de exportación de petróleo crudo se ubicó en 71.75 dólares por barril (d/b) cuando en todo 2009 fue de 57.44 d/b. Respeto a enero de 2008, el valor de las exportaciones aumentó 71.2%.

En febrero la inflación anual alcanzó el nivel de 4.83%, el rendimiento del Cete a 28 días se situó en 4.49%, y el tipo de cambio osciló entre 12.9038 y 12.9845 pesos por dólar. Por un lado, se observa un repunte de la inflación (por el efecto en el incremento de combustibles), y por otro lado, una ligera ganancia en la paridad cambiaria (por el respaldo de las abultadas reservas).

En Aguascalientes en el último trimestre de 2009 la población ocupada aumentó 4.1% respecto al mismo período de 2008. Particularmente, la ocupación de mujeres aumentó de forma notable (10.7%), mientras que en el caso de los hombres, el incremento fue apenas marginal (0.57%).

Fuente: Banxico, *Estadísticas: Inflación, Tasas de interés valores gubernamentales y Tipos de cambio*. INEGI, *Sistemas Nacionales Estadístico y de Información Geográfica*. Pemex, *Indicadores petroleros*.

II.2 Informe de Egresos4

a) Egresos totales

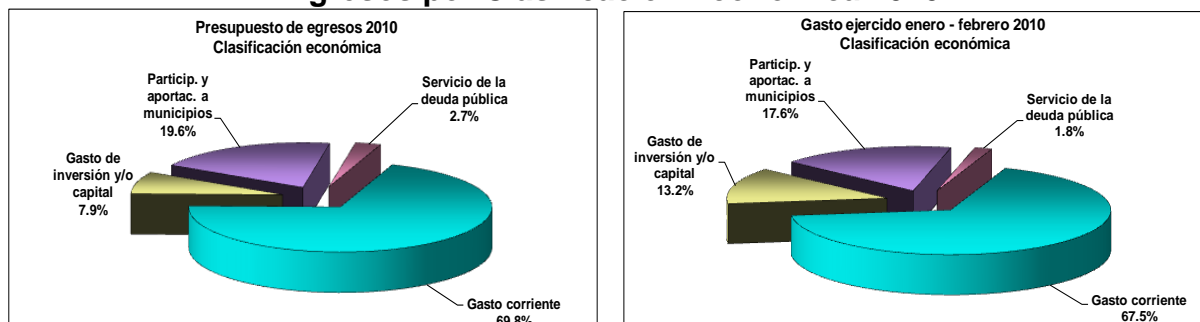
Enero - Febrero 2010

| Concepto | 2 0 1 0 | | | | 2 0 0 9 | | % Variac. 09 / 08 |
|---|---------------|--------------|--------------|-------------|--------------|---------------|----------------------|
| | Presupuesto | | Ejercido | | Ejercido | | |
| | Anual | Ene-Feb | Ene-Feb | % Avance | Ene-Feb | Ene-Dic | |
| Gasto programable | 8,488 | 2,088 | 1,717 | 82% | 1,841 | 11,625 | -7% |
| Gasto corriente | 7,621 | 1,568 | 1,436 | 92% | 1,444 | 8,184 | -1% |
| Recursos fiscales ordinarios | 3,616 | 623 | 586 | 94% | 644 | 3,502 | -9% |
| Aportaciones federales (PEF R33) | 4,005 | 834 | 738 | 89% | 724 | 4,088 | 2% |
| Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos) | 0 | 112 | 112 | 100% | 75 | 594 | 49% |
| Gasto de inversión y/o capital | 867 | 520 | 281 | 54% | 397 | 3,442 | -29% |
| Recursos fiscales ordinarios | 451 | 59 | 55 | 93% | 116 | 426 | -53% |
| Aportaciones federales (PEF R33) | 416 | 56 | 33 | 59% | 25 | 371 | 34% |
| AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39) | 0 | 0 | 0 | 100% | 20 | 280 | -98% |
| Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos) | 0 | 396 | 187 | 47% | 237 | 2,016 | -21% |
| Endeudamiento Público | 0 | 9 | 5 | 63% | 0 | 348 | 0% |
| Gasto no programable | 2,434 | 401 | 411 | 102% | 352 | 2,237 | 17% |
| Participaciones y aportac. a municipios | 2,136 | 353 | 374 | 106% | 320 | 2,000 | 17% |
| Recursos fiscales ordinarios | 1,524 | 250 | 270 | 108% | 221 | 1,433 | 22% |
| Aportaciones federales (PEF R33) | 612 | 103 | 104 | 101% | 99 | 567 | 5% |
| AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39) | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| Servicio de la deuda pública | 298 | 49 | 37 | 77% | 33 | 237 | 13% |
| Recursos fiscales ordinarios | 298 | 49 | 37 | 77% | 33 | 237 | 13% |
| Gasto total | 10,922 | 2,490 | 2,128 | 85% | 2,194 | 13,862 | -3% |

(millones de pesos)

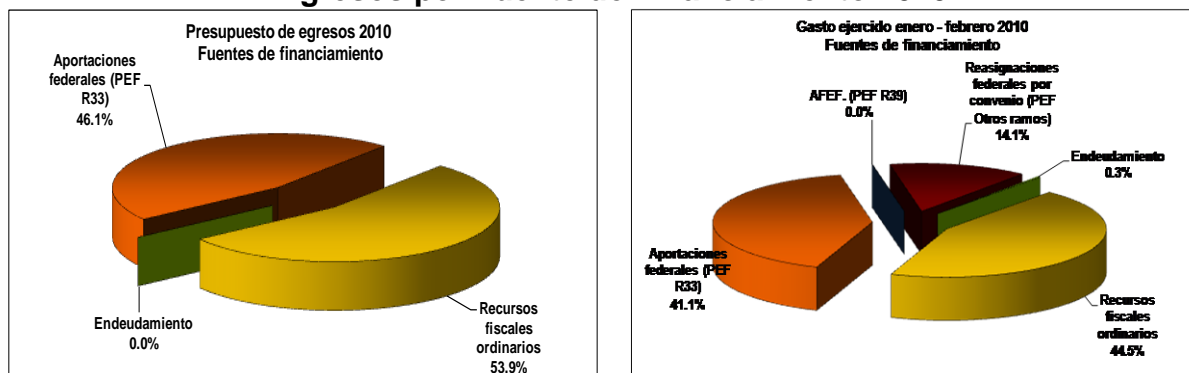
- El Presupuesto Anual 2010 no incluye los egresos por 866.8 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2010 por 10,922 mdp no incluye los recursos correspondientes a las reasignaciones federales a través de convenios que se ejercieron durante el período, toda vez que estos conceptos se incorporan al ejercicio del gasto conforme se van recibiendo.
- 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 2010



- En el presupuesto de egresos para 2010, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 77.7 por ciento del total, mientras que el gasto no programable compuesto por el servicio de la deuda pública y participaciones y aportaciones a municipios representa el restante 22.3 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período enero – febrero de 2010 representa el 80.7 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 19.3 por ciento.

Egresos por Fuente de Financiamiento 2010



- Para 2010 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 53.9 por ciento del total y aportaciones federales del Ramo 33 por 46.1 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período enero - febrero de 2010 corresponden en un 44.5 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 41.1 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 14.1 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y el restante 0.3% al Endeudamiento.

b) Gasto Corriente

Enero - Febrero 2010

| Concepto | 2010 | | | | 2009 | | % Variac. 09 / 08 |
|--|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|----------------------|
| | Presupuesto | | Ejercido | | Ejercido | | |
| | Anual | Ene-Feb | Ene-Feb | % Avance | Ene-Feb | Ene-Dic | |
| Recursos fiscales ordinarios | 3,616 | 623 | 586 | 94% | 644 | 3,502 | -9% |
| Capítulo 1000: Servicios personales | 908 | 134 | 134 | 100% | 126 | 878 | 6% |
| Capítulo 2000: Materiales y suministros | 109 | 12 | 6 | 50% | 5 | 79 | 16% |
| Capítulo 3000: Servicios generales | 264 | 42 | 22 | 52% | 46 | 416 | -53% |
| Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub. | 2,335 | 435 | 424 | 97% | 467 | 2,129 | -9% |
| Aportaciones Federales (PEF R33) | 4,005 | 834 | 738 | 89% | 724 | 4,088 | 2% |
| Capítulo 2000: Materiales y suministros | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 12 | 0% |
| FASP. Seguridad pública | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 12 | 0% |
| Capítulo 3000: Servicios generales | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 20 | 0% |
| FASP. Seguridad pública | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 20 | 0% |
| Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub. | 4,005 | 834 | 738 | 89% | 724 | 4,056 | 2% |
| FAEB. Educación Básica | 3,003 | 474 | 579 | 122% | 570 | 3,104 | 1% |
| FASS. Servicios de salud | 870 | 332 | 145 | 44% | 140 | 824 | 3% |
| FAM-AS. Asistencia Social | 63 | 11 | 0 | 0% | 0 | 59 | 0% |
| FAET. Educación tecnológica | 39 | 11 | 8 | 77% | 8 | 39 | 7% |
| FAEA. Educación para adultos | 29 | 5 | 5 | 99% | 5 | 29 | 1% |
| Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos) | 0 | 112 | 112 | 100% | 75 | 594 | 49% |
| Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub. | 0 | 112 | 112 | 100% | 75 | 594 | 49% |
| Educación pública | 0 | 112 | 112 | 100% | 75 | 594 | 49% |
| Gasto corriente | 7,621 | 1,568 | 1,436 | 92% | 1,444 | 8,184 | -1% |

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero – febrero de 2010 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 162 mdp, representó un decremento del 8.8% con respecto del monto ejercido durante 2009.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero – febrero de 2010 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un decremento del 9% respecto del monto ejercido durante el 2009.
- El gasto erogado en el período enero – febrero de 2010 con reasignaciones federales por 112 mdp de educación pública, se refieren a los recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA.

c) Gasto de Inversión y/o Capital

Enero - Febrero 2010

| Concepto | 2010 | | | | 2009 | | % Variac. 09/08 |
|---|-------------|------------|------------|-------------|------------|--------------|--------------------|
| | Presupuesto | | Ejercido | | Ejercido | | |
| | Anual | Ene-Feb | Ene-Feb | % Avance | Ene-Feb | Ene-Dic | |
| Recursos fiscales ordinarios | 451 | 59 | 55 | 93% | 116 | 426 | -53% |
| Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles | 15 | 1 | 0 | 14% | 0 | 41 | 106% |
| Capítulo 6000: Inversión pública | 428 | 54 | 50 | 93% | 111 | 363 | -55% |
| Capítulo 7000: Inversión financiera | 8 | 5 | 5 | 100% | 5 | 22 | -8% |
| Aportaciones Federales (PEF R33) | 416 | 56 | 33 | 59% | 25 | 371 | 34% |
| Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 70 | 0% |
| FASP. Seguridad pública | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 70 | 0% |
| Capítulo 6000: Inversión pública | 416 | 56 | 33 | 59% | 25 | 301 | 34% |
| FISE. Infraestructura social estatal | 20 | 3 | 0 | 0% | 1 | 19 | -100% |
| FAM-IEB. Infraestructura educativa básica | 58 | 6 | 5 | 91% | 2 | 56 | 197% |
| FAM-IES. Infraestructura educativa superior | 62 | 0 | 0 | 0% | 1 | 59 | -100% |
| FASP. Seguridad pública | 108 | 0 | 0 | 0% | 0 | 2 | 0% |
| FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas | 168 | 47 | 28 | 59% | 21 | 166 | 32% |
| AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEFR39) | 0 | 0 | 0 | 100% | 20 | 280 | -98% |
| Capítulo 6000: Inversión pública | 0 | 0 | 0 | 100% | 20 | 280 | -98% |
| FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados | 0 | 0 | 0 | 100% | 20 | 280 | -98% |
| FEIEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| Apoyo Financiero | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos) | 0 | 396 | 187 | 47% | 237 | 2,016 | -21% |
| Capítulo 6000: Inversión pública | 0 | 396 | 187 | 47% | 237 | 2,016 | -21% |
| Gobernación | 0 | 0 | 0 | 100% | 0 | 13 | -23% |
| Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación | 0 | 0 | 0 | 100% | 0 | 2 | 0% |
| Comunicaciones y Transportes | 0 | 1 | 0 | 0% | 19 | 46 | -100% |
| Economía | 0 | 0 | 0 | 100% | 0 | 17 | 0% |
| Educación Pública | 0 | 31 | 15 | 47% | 54 | 276 | -73% |
| Salud | 0 | 275 | 85 | 31% | 56 | 496 | 53% |
| Trabajo y Previsión Social | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| Medio Ambiente y Recursos Naturales | 0 | 3 | 3 | 98% | 18 | 191 | -85% |
| Desarrollo Social | 0 | 6 | 6 | 100% | 0 | 10 | 1070% |
| Turismo | 0 | 0 | 0 | 0% | 16 | 69 | -100% |
| Previsiones Salariales y Económicas | 0 | 42 | 41 | 97% | 74 | 849 | -45% |
| Función Pública | 0 | 0 | 0 | 100% | 0 | 4 | 0% |
| Seguridad Pública | 0 | 38 | 38 | 100% | 0 | 43 | 0% |
| Endeudamiento Público | 0 | 9 | 5 | 63% | 0 | 348 | 0% |
| Capítulo 6000: Inversión pública | 0 | 9 | 5 | 63% | 0 | 348 | 0% |
| Gasto de inversión y/o capital | 867 | 520 | 281 | 54% | 397 | 3,442 | -29% |

(millones de pesos)

- Al cierre de 2009, había recursos federales por ejercer por un total de 292.0 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

| Concepto | Importe (mdp) |
|--------------------------------------|---------------|
| FAFEF 2007 | 5.0 |
| Recursos federales reasignables 2007 | 5.8 |
| Recursos federales reasignables 2008 | 17.2 |
| FAFEF 2009 | 79.8 |
| FIES 2008 | 2.7 |
| Recursos federales reasignables 2009 | 181.5 |
| Total | 292.0 |

Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2010, por normatividad se ejercerán durante este ejercicio.

- Al cierre del período enero – febrero de 2010 de estos recursos y los intereses que a la fecha han generado, solo quedan pendientes por pagar y ejercer durante el 2010:

| Concepto | Importe (mdp) |
|--------------------------------------|---------------|
| FAFEF 2007 | 5.0 |
| Recursos federales reasignables 2007 | 5.8 |
| Recursos federales reasignables 2008 | 15.0 |
| FAFEF 2009 | 70.0 |
| FIES 2008 | 2.3 |
| Recursos federales reasignables 2009 | 120.6 |
| Total | 218.7 |

- Durante el período enero – febrero de 2010 se recibieron recursos (incluyen los intereses generados durante este período) de los cuales se han erogado y se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

| Concepto | Recibido (C+I) | Erogado | Saldo por pagar |
|--------------------------------------|----------------|--------------|-----------------|
| FAFEF 2010 | 36.8 | 17.8 | 19.0 |
| Recursos federales reasignables 2010 | 453.6 | 234.5 | 219.1 |
| Total | 490.4 | 252.3 | 238.1 |

(millones de pesos)

Adicionalmente se informa que al corte de diciembre de 2009, quedaron pendientes de ejercer y pagar recursos del endeudamiento 2009 por 42.1 mdp, los cuales de acuerdo a la normatividad pueden ser ejercidos durante el 2010. En el período enero – febrero se han ejercido 5.4 mdp.

d) Gasto No Programable

Enero - Febrero 2010

| Concepto | 2010 | | | | 2009 | | % Variac. 09/08 |
|---|--------------|------------|------------|-------------|------------|--------------|--------------------|
| | Presupuesto | | Ejercido | | Ejercido | | |
| | Anual | Ene-Feb | Ene-Feb | % Avance | Ene-Feb | Ene-Dic | |
| Recursos fiscales ordinarios | 1,822 | 299 | 307 | 103% | 253 | 1,670 | 21% |
| Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios. | 1,524 | 250 | 270 | 108% | 221 | 1,433 | 22% |
| Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública | 298 | 49 | 37 | 77% | 33 | 237 | 13% |
| Aportaciones Federales (PEF R33) | 612 | 103 | 104 | 101% | 99 | 567 | 5% |
| Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios. | 612 | 103 | 104 | 101% | 99 | 567 | 5% |
| FISM. Infraestructura social municipal | 148 | 25 | 29 | 113% | 27 | 136 | 5% |
| FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal | 464 | 77 | 75 | 97% | 72 | 431 | 4% |
| Gasto no programable | 2,434 | 401 | 411 | 102% | 352 | 2,237 | 17% |

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el primer bimestre del año, alcanzó los 373.7 millones de pesos, cifra mayor en términos nominales en un 17 por ciento respecto a la registrada 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 un incremento del 19 por ciento, lo que significa 43.2 millones de pesos adicionales, así como en comparación al mismo período del año anterior presenta una variación positiva del 22 por ciento.
- La tendencia de las aportaciones entregadas a los municipios presenta un incremento del 5 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior.
- El total de recursos efectivamente pagados al 28 de febrero de 2010 registra un avance del 18% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.
- Durante febrero se autorizó un anticipo de participaciones al Municipio de San José de Gracia por la cantidad de 1 millón de pesos.
- El 15 de febrero de 2010 se publicó en el Periódico Oficial del Estado el Acuerdo por el que se dan a conocer el calendario de entrega, porcentaje, fórmulas y variables utilizadas, así como el monto estimado que recibirá cada Municipio del Estado, correspondiente al Fondo General de Participaciones y del Fondo de Fomento Municipal, por el ejercicio 2010.
- De acuerdo con dicha publicación las participaciones que recibirán los municipios en 2010 estiman un total de 1,491 mdp, que comparados con la suma total de las cifras proyectadas por los municipios en sus leyes de ingresos por 1,372 mdp, significará 119 mpd adicionales. Esta información estará sujeta a que se cumplan las previsiones de la SHCP en relación con la Recaudación Federal Participable.

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

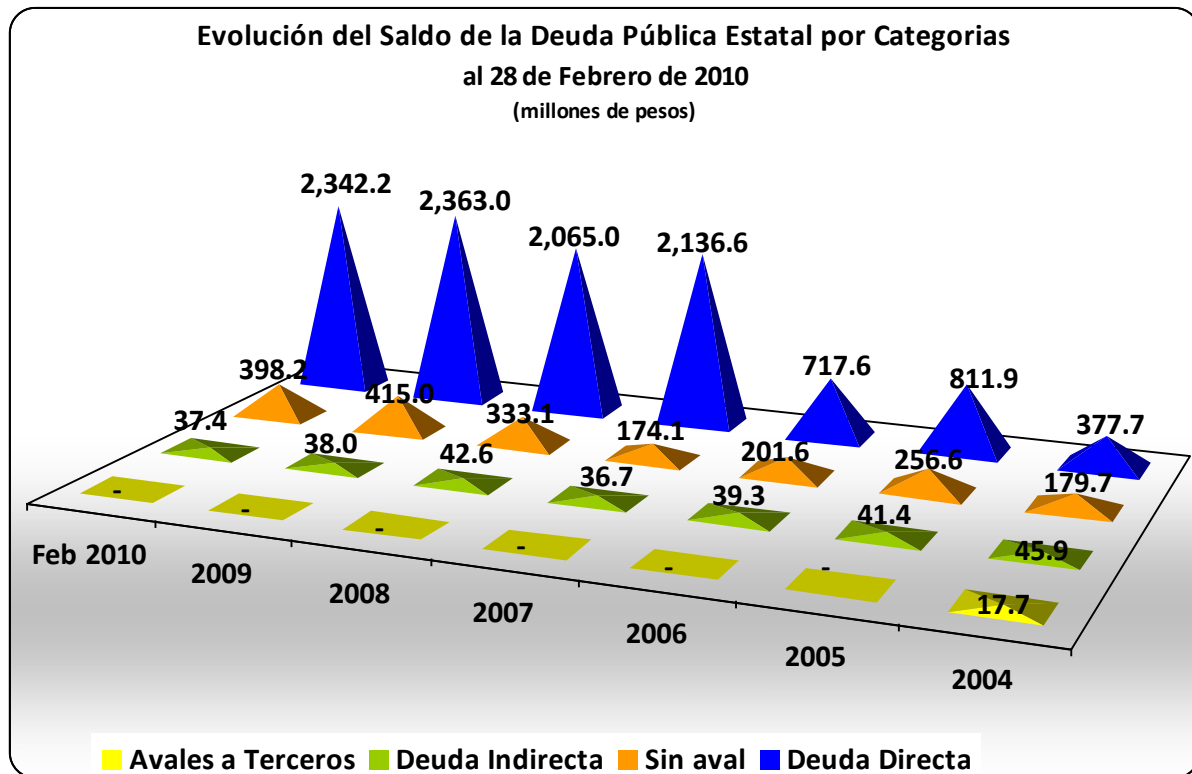
Enero - Febrero 2010

| Concepto | 2010 | | | | 2009 | | % Variac. 09 / 08 |
|---|---------------|--------------|--------------|-------------|--------------|---------------|----------------------|
| | Presupuesto | | Ejercido | | Ejercido | | |
| | Anual | Ene-Feb | Ene-Feb | % Avance | Ene-Feb | Ene-Dic | |
| 1: Aguascalientes, mejor calidad de vida | 5,056 | 1,093 | 1,136 | 104% | 1,321 | 7,459 | -14% |
| 01: Educación para el desarrollo personal | 4,044 | 825 | 913 | 111% | 905 | 4,856 | 1% |
| 02: Campo y ambiente sostenible | 148 | 34 | 32 | 95% | 54 | 217 | -41% |
| 03: Esparcimiento, cultura y deporte | 223 | 30 | 30 | 100% | 56 | 253 | -47% |
| 04: Infraestructura y equipamiento integral | 642 | 204 | 162 | 79% | 306 | 2,133 | -47% |
| 2: Aguascalientes, mayor seguridad social | 2,307 | 793 | 385 | 49% | 305 | 2,631 | 26% |
| 05: Salud con calidad y calidez | 1,185 | 642 | 267 | 42% | 178 | 1,381 | 50% |
| 06: Desarrollo humano y social | 327 | 59 | 36 | 60% | 42 | 349 | -15% |
| 07: Cohesión y dinámica poblacional | 38 | 6 | 5 | 89% | 7 | 94 | -32% |
| 08: Gobernabilidad | 12 | 2 | 2 | 98% | 2 | 15 | -3% |
| 09: Seguridad pública y justicia con respeto | 737 | 83 | 75 | 89% | 75 | 785 | 0% |
| 10: Participación democrática | 7 | 1 | 1 | 87% | 1 | 7 | -12% |
| 3: Aguascalientes, bienestar económico | 349 | 41 | 39 | 94% | 36 | 502 | 8% |
| 11: Economía con rostro humano y competitividad | 349 | 41 | 39 | 94% | 36 | 502 | 8% |
| 4: Aguascalientes, un buen gobierno | 599 | 75 | 60 | 80% | 85 | 639 | -30% |
| 12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol. | 599 | 75 | 60 | 80% | 85 | 639 | -30% |
| Otros órdenes de gobierno | 2,610 | 487 | 508 | 104% | 446 | 2,631 | 14% |
| Otros órdenes de gobierno | 2,610 | 487 | 508 | 104% | 446 | 2,631 | 14% |
| Gasto total | 10,922 | 2,490 | 2,128 | 85% | 2,194 | 13,862 | -3% |

(millones de pesos)

- El gasto ejercido en el período enero - febrero de 2009 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 60.2 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 13.9 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1.6 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.9 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 20.3 por ciento del total.
- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – febrero de 2010 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 53.4 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18.1 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 1.8 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 2.8 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 23.9 por ciento del total.

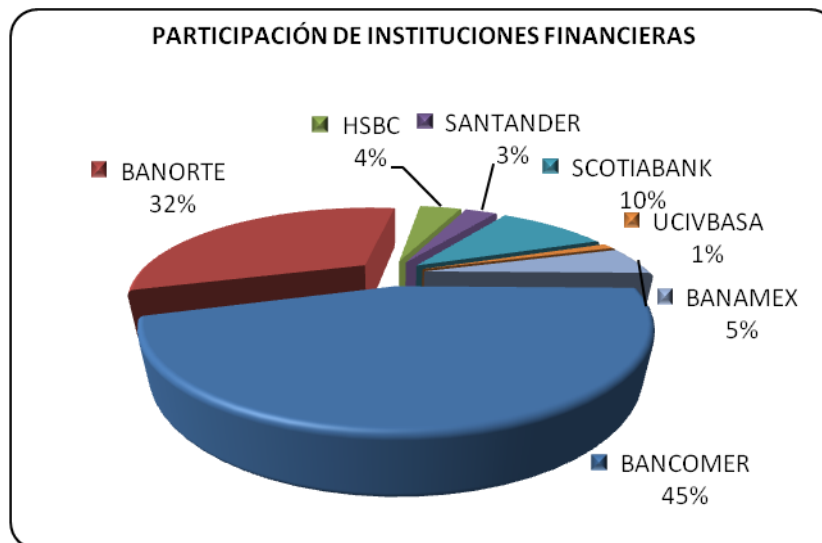
II.3 Informe de Deuda Pública



- Durante Febrero de 2010 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$12 millones, con un acumulado en el año de \$20.8 millones, equivalente al 14.42% de lo presupuestado (\$144.2 millones) y en total de deuda pública estatal se han pagado \$39.3 millones de pesos.
- Durante Febrero la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 231 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 en Febrero del presente año fue del 1.04%, veintiocho puntos base por abajo de la meta del 1.32% establecida para el 2010. En promedio en lo que va del año dicho indicador es del 0.82%, cincuenta puntos base por abajo de la meta.

- El Pago de Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda Directa en Febrero de 2010 fue por la cantidad de \$9.5 millones, y en lo que va del año se han pagado \$16.5 millones equivalente al 10.76% de lo presupuestado (216.855 millones).

II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en febrero una tasa ponderada promedio de interés de 4.64% lo que significó estar un 1.049814 de la meta mensual (CETES 28 días = 4.4846%). En cifras promedio.
- En el mes de febrero se realizaron 1,691 pagos, de los cuales el 94% fue mediante transferencias electrónicas y el 6% por medio de cheques.