



**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	
<b>Producto Interno Bruto</b>						
Crecimiento Real (%)	-0.08	3.00	n.d.	Ene-Mar	4.20	3.00
<b>Inflación</b>						
Diciembre/diciembre	3.57	3.30	4.27	Feb-Abr	5.19	3.30
<b>Tipo de Cambio</b>						
Nominal (Promedio)	13.49	13.80	12.64	Ene-Abr	12.70	13.80
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>						
Nominal promedio %	5.43	4.50	4.47	Ene-Abr	5.20	4.50
<b>Cuenta Corriente</b>						
% PIB	0.70	-1.80	n.d.	Ene-Mar	-0.59	-1.80
<b>Balance Público</b>						
% del PIB *	0.84	-2.50	n.d.	Ene-Mar	-2.60	-2.50
<b>Petróleo</b>						
Precio Promedio dpb	56.25	53.90	72.28	Ene-Abr	71.83	53.90
<b>Plataforma de Exportacion</b>						
Miles de barriles diarios	1,220	1,254	1254	Ene-Mar	1253.67	1108.00

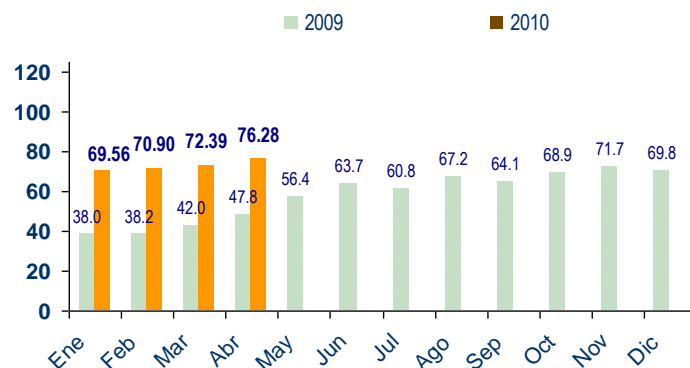
Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2010

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

n.d. No disponible

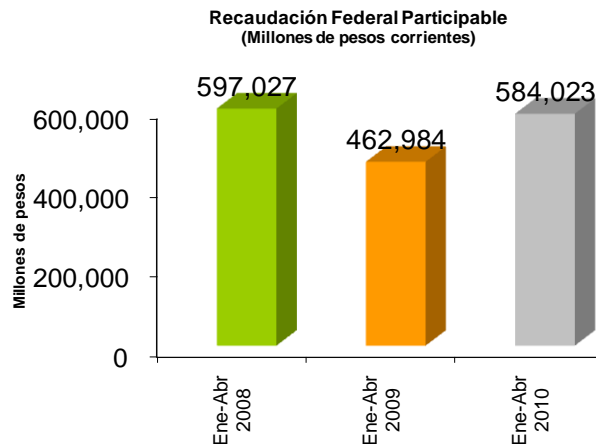
- Las variables económicas disponibles hasta el momento se mantienen de acuerdo a lo previsto. Durante el mes de mayo el INEGI dará a conocer el crecimiento del PIB en el primer trimestre de 2010, no obstante es de resaltar que las expectativas de los especialistas promedian un crecimiento de 4.2% real al cierre del ejercicio.

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

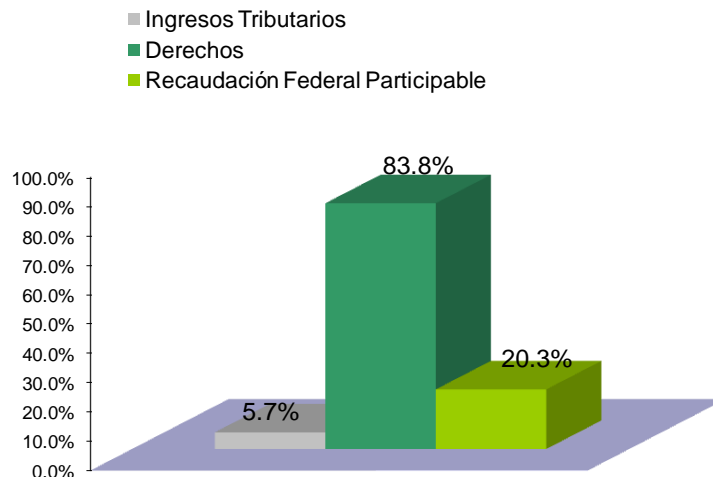




- El precio del petróleo, que se estimó en 53.9 dólares para 2010, al mes de Abril cerró en 72 dpb; es decir 34% por arriba de la estimación oficial. El precio del hidrocarburo se encuentra en su nivel más alto de los últimos meses y esta contribuyendo a compensar el débil crecimiento en los ingresos tributarios. Los ingresos petroleros se mantienen como el principal factor de crecimiento de las transferencias federales al Estado, dado que el precio más bajo en 2009 ocurrió en los primeros 3 meses del año.
- Este hecho permitió que al mes de abril, incluyendo el ajuste cuatrimestral septiembre-diciembre 2009, la RFP fuese 26% nominal superior a la del mismo periodo del 2009. Aunque el comportamiento es positivo es importante tomar en cuenta que el crecimiento no está sostenido por la recuperación de la economía nacional, sino por el mercado petrolero, además de que el ajuste fue favorable a las Entidades Federativas.



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



## I.2 Ingresos totales al mes de Abril

### RECAUDACION AL MES DE ABRIL 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	%
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>9,666.4</b>	<b>3,260.8</b>	<b>34.0</b>	<b>1.1</b>	<b>2,950.1</b>	<b>310.7</b>	<b>10.5</b>
Fondo General de Participaciones	3,828.6	1,300.0	74.2	6.1	1,062.8	237.3	22.3
Fondo de Fomento Municipal	463.0	159.7	6.3	4.1	146.1	13.6	9.3
Ramo 33	4,864.6	1,629.2	-47.0	-2.8	1,587.5	41.8	2.6
Ramo 33 FAFEF	223.7	73.3	-1.2	-1.6	67.6	5.7	8.5
Fondo de Fiscalización	214.3	69.4	-4.5	-6.1	56.3	13.1	23.2
IEPS	72.1	29.2	6.2	27.2	29.9	-0.8	-2.6
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>422.9</b>	<b>140.3</b>	<b>19.3</b>	<b>16.0</b>	<b>135.3</b>	<b>5.0</b>	<b>3.7</b>
Tenencia Federal	4.1	6.9	6.9	n.a	11.9	-5.0	-41.7
ISAN	59.6	22.5	0.3	1.2	19.6	2.9	14.9
Coordinación Fiscal	124.6	41.1	-0.1	-0.1	43.7	-2.6	-5.9
Incentivos Gasolina y Diesel	234.6	69.7	12.2	21.2	60.1	9.6	n.a.
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>772.4</b>	<b>392.1</b>	<b>-2.5</b>	<b>-0.6</b>	<b>387.2</b>	<b>4.9</b>	<b>1.3</b>
Impuestos	513.6	266.7	-9.1	-3.3	261.5	5.1	2.0
Derechos	212.3	116.5	15.2	15.0	111.0	5.5	5.0
Productos	36.0	6.8	-9.4	-58.0	10.8	-4.1	-37.4
Aprovechamientos	10.4	2.1	0.8	62.5	3.8	-1.7	-44.9
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>10,861.6</b>	<b>3,793.2</b>	<b>50.7</b>	<b>1.4</b>	<b>3,472.6</b>	<b>320.6</b>	<b>9.2</b>

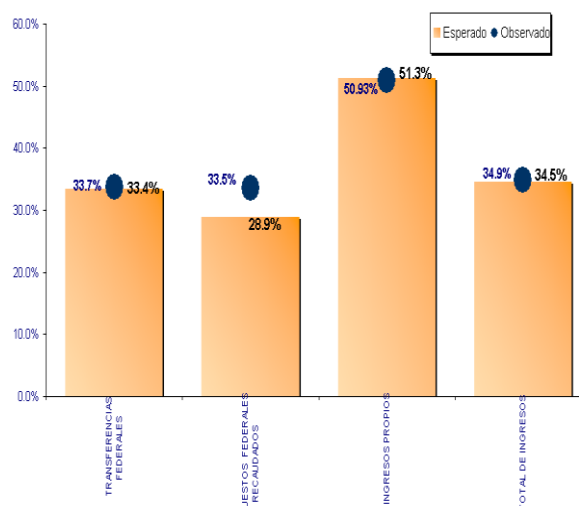
Nota:

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

Al mes de Abril se obtuvieron ingresos por 3,793 mdp, que representan cerca del 35% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado.

Respecto al 2009, lo ingresado este mes es superior en 321 mdp que equivale a poco más de 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 cerca de 238 millones de pesos.

Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado

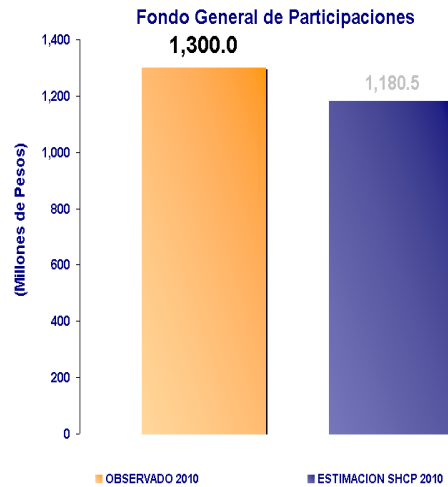




## I.2.1 Fondo General de Participaciones.-

En este mes los recursos recibidos en este fondo son 74 mdp más que lo programado en la Ley de Ingresos, que equivale a un 6% adicional.

En relación a lo recibido al mismo mes del año pasado, se tienen poco más de 237 millones de pesos adicionales, que equivale a cerca del 22% 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 es de esperarse que estos márgenes de incremento se reduzcan conforme siga avanzando el año. Ya en el mes de abril se recibió el 0.8% menos de lo esperado.



**I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-** Al mes de Abril se han recibido 6 millones de pesos menos más de lo esperado para el periodo, ya que al igual que en el Fondo General ha favorecido el diferencial positivo en los precios del petróleo de inicios de año contra los del mismo periodo de 2009.

**I.2.3 Ramo 33.-** Durante el primer cuatrimestre del año, se recibieron recursos por poco más de 1,629 mdp, es normal conforme al calendario publicado por la SHCP, respecto al año pasado el crecimiento es de 41.8 millones de pesos y equivale a 2.6% adicional en términos nominales.

Por tratarse de gasto programable para la Federación, el riesgo de disminuciones en los Fondos de este Ramo es mínimo.

**I.3 Ingresos recaudados por la SEFI**
**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE ABRIL  
 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	%
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>422.9</b>	<b>140.3</b>	<b>26%</b>	<b>19.3</b>	<b>30.4</b>	<b>135.3</b>	<b>5.0</b>	<b>3.7</b>
Tenencia Federal	4.1	6.9	1%	6.9	n.a	11.9	-5.0	-41.7
ISAN	59.6	22.5	4%	0.3	1.2	19.6	2.9	14.9
Coordinación Fiscal	124.6	41.1	8%	-0.1	-0.1	43.7	-2.6	-5.9
Incentivos Gasolina y Diesel	234.6	69.7	13%	12.2	21.2	60.1	9.6	n.a
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>772.4</b>	<b>392.1</b>	<b>74%</b>	<b>-2.5</b>	<b>-0.6</b>	<b>387.2</b>	<b>4.9</b>	<b>1.3</b>
Impuestos	513.6	266.7	50%	-9.1	-3.3	261.5	5.1	2.0
Derechos	212.3	116.5	22%	15.2	15.0	111.0	5.5	5.0
Productos	36.0	6.8	1%	-9.4	-58.0	10.8	-4.1	-37.4
Aprovechamientos	10.4	2.1	0%	0.8	62.5	3.8	-1.7	-44.9
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>1,195.3</b>	<b>532.3</b>	<b>100%</b>	<b>16.8</b>	<b>3.7</b>	<b>522.5</b>	<b>9.9</b>	<b>1.9</b>

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a poco más de 532 mdp al mes de Abril, lo cual representa 10 mdp más que lo obtenido el mismo mes del año anterior, Este comportamiento se debe básicamente a la menor obtención de rendimientos financieros que lo previsto en la Ley de Ingresos 2010.

Cabe mencionar que aun no se aprecia una mejora significativa en los ingresos derivados de la recuperación económica que está experimentando el País y el Estado. El empleo ha mostrado recuperación desde el segundo semestre del año pasado, sin embargo aun no se han alcanzado los niveles de ocupación previos a la crisis.

# EGRESOS





## II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

### II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

Tres factores agravaron los problemas financieros de Grecia: 1) El 25 de abril el 57% de los miembros del parlamento alemán rechazó ayudar a esa nación y liberar los recursos del fondo de ayuda creado con Francia en febrero; 2) La información de que la economía griega podría contraerse durante este año; y 3) El anuncio de la calificación de Standard and Poor's de la deuda pública del país mediterráneo a valor "basura". Días después la Unión Europea y el Fondo Monetario Internacional (FMI) integraron un rescate financiero de 147 mil millones de dólares, el cual es tres veces mayor al otorgado a México en 1995.

El panorama económico y financiero mexicano para el resto del año se ensombreció por los acontecimientos en Europa y las consecuencias que podría tener la ley anti-inmigrante de Arizona, principalmente en el envío de remesas y de intercambio comercial. Este mes, el tipo de cambio promedio mensual osciló en el rango de 12.1958 y 12.2688 pesos por dólar. El Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) disminuyó -0.32% y se ubicó en 4.27% anual. La tasa de interés de corto plazo se situó ligeramente por arriba de la inflación en 4.44%. La mezcla mexicana de petróleo crudo de exportación se cotizó en 77.02 dólares el barril (d/b) al cierre del mes, por arriba del promedio del primer trimestre del año que fue de 71.39 d/b.

La recesión económica en México cumplió 15 meses en diciembre de 2009. En 2010 algunos datos apuntan hacia una ligera mejoría: 1) En febrero el índice de actividad industrial se incrementó 4.37% y el Indicador global de la actividad económica 3.42% en términos anuales. En marzo, el saldo de la balanza comercial fue positivo y tuvo una variación anual de 110.80%; no obstante, la generación de empleos está estancada, la Tasa de desocupación nacional (ENOE) reportada ese mes fue de 4.8% de la Población Económicamente Activa (PEA), nivel que tenía en marzo de 2009.

En Aguascalientes, la actividad de la industria manufacturera creció 4.56% en enero de este año, que consolida la recuperación de este sector desde septiembre de 2009. En febrero el personal ocupado de esta industria aumentó 1.2% en comparación con el dato de febrero del año pasado. En este rubro la industria de la construcción reportó un aumento de 10.5%, y los establecimientos comerciales 3.2%. Cabe destacar que para el lapso enero-marzo las remesas familiares recibidas en la entidad ascendieron a 68.4 mil millones de dólares, monto muy similar a los registrados los dos últimos trimestres del año anterior

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 Egresos

### a) Egresos totales

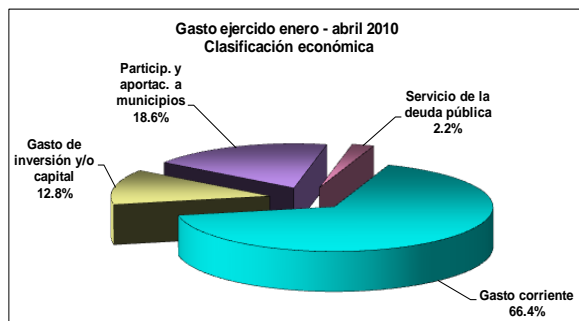
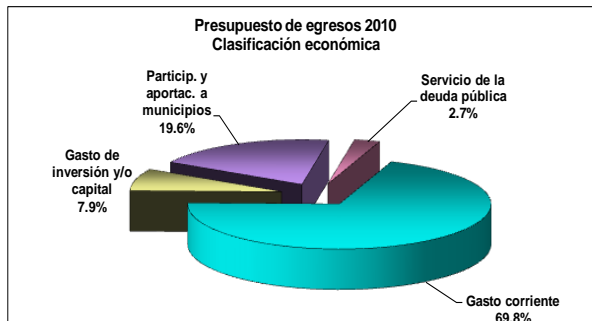
Enero - Abril 2010

Concepto	2010				2009		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Abr	Ene-Abr		Ene-Abr	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>8,488</b>	<b>3,512</b>	<b>3,293</b>	<b>94%</b>	<b>3,493</b>	<b>11,625</b>	<b>-6%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>7,621</b>	<b>2,900</b>	<b>2,760</b>	<b>95%</b>	<b>2,688</b>	<b>8,184</b>	<b>3%</b>
Recursos fiscales ordinarios	3,616	1,283	1,222	95%	1,219	3,502	0%
Aportaciones federales (PEF R33)	4,005	1,437	1,354	94%	1,303	4,088	4%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	180	184	102%	167	594	11%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>867</b>	<b>611</b>	<b>534</b>	<b>87%</b>	<b>804</b>	<b>3,442</b>	<b>-34%</b>
Recursos fiscales ordinarios	451	153	137	89%	184	426	-26%
Aportaciones federales (PEF R33)	416	105	86	82%	67	371	29%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	1	1	100%	30	280	-96%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	333	291	87%	523	2,016	-44%
Endeudamiento Público	0	20	18	92%	0	348	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,434</b>	<b>1,001</b>	<b>865</b>	<b>86%</b>	<b>751</b>	<b>2,237</b>	<b>15%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>2,136</b>	<b>703</b>	<b>773</b>	<b>110%</b>	<b>665</b>	<b>2,000</b>	<b>16%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,524	498	566	114%	436	1,433	30%
Aportaciones federales (PEF R33)	612	205	207	101%	198	567	5%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	0	0	0%	31	0	-100%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>298</b>	<b>298</b>	<b>92</b>	<b>31%</b>	<b>86</b>	<b>237</b>	<b>8%</b>
Recursos fiscales ordinarios	298	298	92	31%	86	237	8%
<b>Gasto total</b>	<b>10,922</b>	<b>4,512</b>	<b>4,159</b>	<b>92%</b>	<b>4,244</b>	<b>13,862</b>	<b>-2%</b>

(millones de pesos)

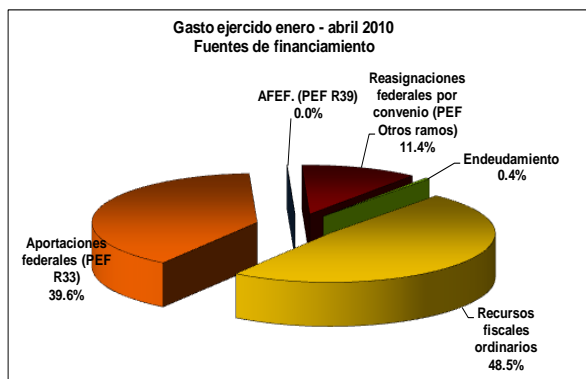
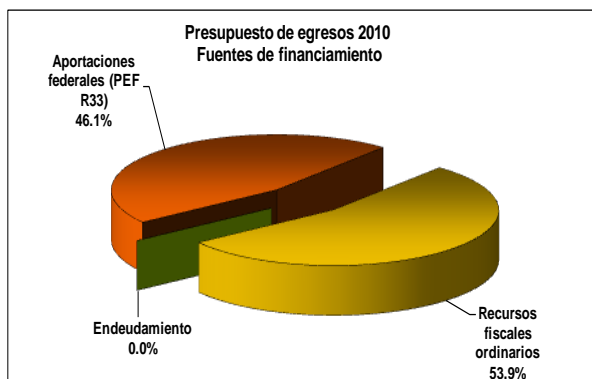
- El Presupuesto Anual 2010 no incluye los egresos por 866.8 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2010 por 10,922 mdp no incluye los recursos correspondientes a las reasignaciones federales a través de convenios ni el FIES que se ejercieron durante el presente 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 – abril de 2010 representa el 79.2 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 20.8 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 - abril de 2010 corresponden en un 48.5 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 39.6 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 11.4 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y el restante 0.4% al Endeudamiento.

## b) Gasto Corriente

Enero - Abril 2010

Concepto	2 0 1 0				2 0 0 9		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Abr	Ene-Abr	% Avance	Ene-Abr	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>3,616</b>	<b>1,283</b>	<b>1,222</b>	<b>95%</b>	<b>1,219</b>	<b>3,502</b>	<b>0%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	908	265	265	100%	258	878	3%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	109	35	20	55%	29	79	-32%
Capítulo 3000: Servicios generales	264	104	74	71%	140	416	-48%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,335	878	864	98%	792	2,129	9%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>4,005</b>	<b>1,437</b>	<b>1,354</b>	<b>94%</b>	<b>1,303</b>	<b>4,088</b>	<b>4%</b>
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	1,437	1,354	94%	1,303	4,056	4%
FAEB. Educación Básica	3,003	949	1,050	111%	1,017	3,104	3%
FASS. Servicios de salud	870	440	275	62%	262	824	5%
FAM-AS. Asistencia Social	63	21	4	17%	0	59	0%
FAET. Educación tecnológica	39	17	15	86%	14	39	7%
FAEA. Educación para adultos	29	10	10	98%	10	29	2%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>180</b>	<b>184</b>	<b>102%</b>	<b>167</b>	<b>594</b>	<b>11%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	180	184	102%	167	594	11%
Educación pública	0	180	184	102%	167	594	11%
<b>Gasto corriente</b>	<b>7,621</b>	<b>2,900</b>	<b>2,760</b>	<b>95%</b>	<b>2,688</b>	<b>8,184</b>	<b>3%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero – abril de 2010 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 358 mdp, representó un decremento del 16.2% con respecto del monto ejercido durante 2009.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero – abril de 2010 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento del 9% respecto del monto ejercido durante el 2009.
- El gasto erogado en el período enero – abril de 2010 con reasignaciones federales por 184 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 - Abril 2010

Concepto	2010				2009		% Variac. 09/08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Abr	Ene-Abr	% Avance	Ene-Abr	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>451</b>	<b>153</b>	<b>137</b>	<b>89%</b>	<b>184</b>	<b>426</b>	<b>-26%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	15	1	1	62%	35	41	-98%
Capítulo 6000: Inversión pública	428	144	128	89%	141	363	-9%
Capítulo 7000: Inversión financiera	8	8	8	100%	9	22	-9%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>416</b>	<b>105</b>	<b>86</b>	<b>82%</b>	<b>67</b>	<b>371</b>	<b>29%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	0	0	0%	1	70	-100%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	1	70	-100%
Capítulo 6000: Inversión pública	416	104	86	83%	65	301	32%
FISE. Infraestructura social estatal	20	7	0	0%	2	19	-100%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	58	10	8	80%	14	56	-43%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	62	0	0	0%	5	59	-100%
FASP. Seguridad pública	108	3	1	41%	0	2	0%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	168	85	77	91%	45	166	72%
<b>AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100%</b>	<b>30</b>	<b>280</b>	<b>-96%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	1	1	100%	30	280	-96%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	1	1	100%	30	280	-96%
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%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>333</b>	<b>291</b>	<b>87%</b>	<b>523</b>	<b>2,016</b>	<b>-44%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	333	291	87%	523	2,016	-44%
Gobernación	0	0	0	100%	0	13	-71%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	100%	0	2	0%
Comunicaciones y Transportes	0	2	2	89%	45	46	-96%
Economía	0	0	0	100%	0	17	-42%
Educación Pública	0	56	43	77%	117	276	-63%
Salud	0	169	140	83%	131	496	7%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	3	3	100%	54	191	-95%
Desarrollo Social	0	6	6	100%	2	10	245%
Turismo	0	2	2	100%	18	69	-88%
Previsiones Salariales y Económicas	0	57	57	100%	156	849	-63%
Función Pública	0	0	0	136%	0	4	0%
Seguridad Pública	0	38	38	100%	0	43	0%
<b>Endeudamiento Público</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>18</b>	<b>92%</b>	<b>0</b>	<b>348</b>	<b>0%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	20	18	92%	0	348	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>867</b>	<b>611</b>	<b>534</b>	<b>87%</b>	<b>804</b>	<b>3,442</b>	<b>-34%</b>

(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
<b>Total</b>	<b>292.0</b>

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 – abril 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	5.6
Recursos federales reasignables 2008	6.0
FAFEF 2009	61.3
FIES 2008	1.6
Recursos federales reasignables 2009	75.3
<b>Total</b>	<b>154.8</b>

- Durante el período enero – abril 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	73.3	58.8	14.5
Recursos federales reasignables 2010	623.7	355.3	268.4
<b>Total</b>	<b>697.0</b>	<b>414.1</b>	<b>282.9</b>

(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 – abril se han ejercido 18.1 mdp quedando pendientes de ejercer 24.0 mdp.

## d) Gasto No Programable

Enero - Abril 2010

Concepto	2010				2009		% Variac. 09/08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Abr	Ene-Abr	% Avance	Ene-Abr	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>1,822</b>	<b>796</b>	<b>658</b>	<b>83%</b>	<b>522</b>	<b>1,670</b>	<b>26%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,524	498	566	114%	436	1,433	30%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	298	298	92	31%	86	237	8%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>612</b>	<b>205</b>	<b>207</b>	<b>101%</b>	<b>198</b>	<b>567</b>	<b>5%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	612	205	207	101%	198	567	5%
FISM. Infraestructura social municipal	148	50	57	114%	54	136	5%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	464	155	150	97%	144	431	4%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	0	0	0%	0	0	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF	0	0	0	0%	0	0	0%
<b>AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEFR39)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>-100%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	0	0	0	0%	31	0	-100%
FEIEF. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	0	0	0%	31	0	-100%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,434</b>	<b>1,001</b>	<b>865</b>	<b>86%</b>	<b>751</b>	<b>2,237</b>	<b>15%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el periodo enero - abril, alcanzó los 773 millones de pesos, cifra mayor en términos nominales en un 16 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 13 por ciento, lo que significa 63.5 millones de pesos adicionales, así como en comparación al mismo período del año anterior presenta una variación positiva del 16 por ciento.
- La tendencia de las aportaciones entregadas a los municipios mantiene un incremento del 5 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior.
- El total de recursos efectivamente pagados al 30 de abril de 2010 registra una avance del 37% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.
- Durante abril se autorizó un anticipo de participaciones al Municipio de San José de Gracia por la cantidad de 2 millones de pesos.

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

Enero - Abril 2010

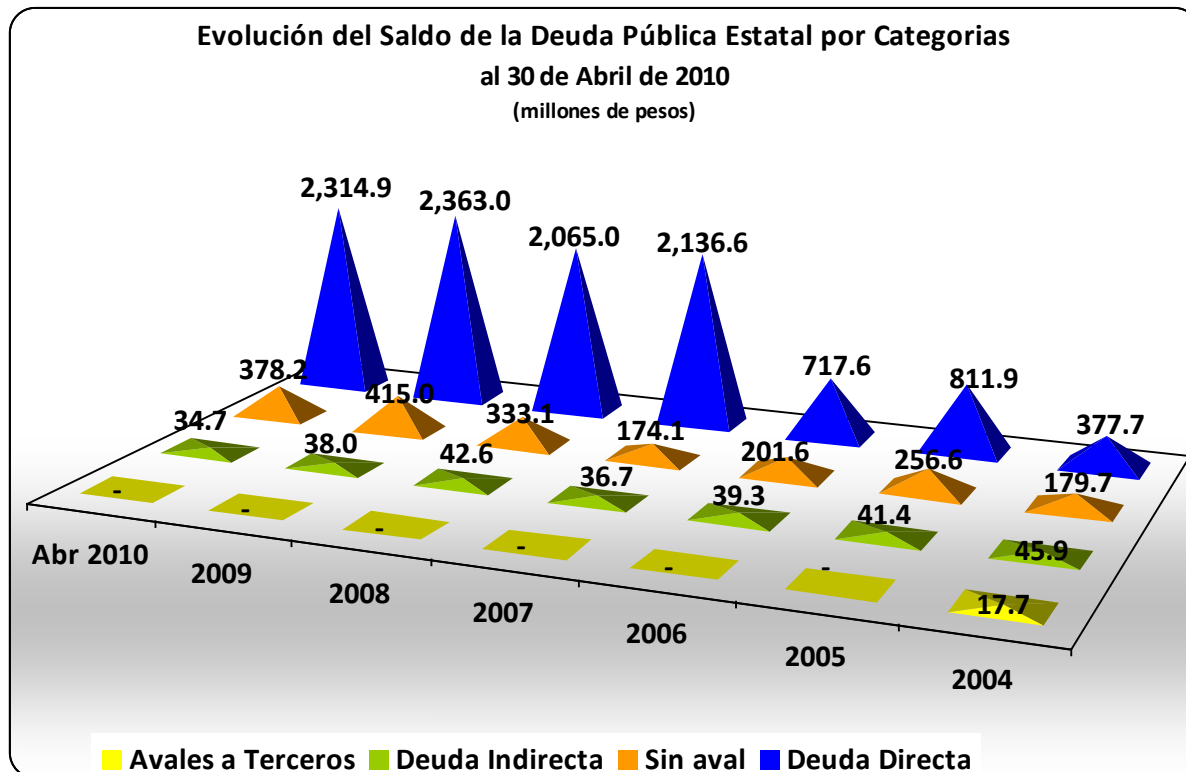
Concepto	2010				2009		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Abr	Ene-Abr	% Avance	Ene-Abr	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>5,056</b>	<b>2,290</b>	<b>2,157</b>	<b>94%</b>	<b>2,329</b>	<b>7,459</b>	<b>-7%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	4,044	1,477	1,569	106%	1,588	4,856	-1%
02: Campo y ambiente sostenible	148	94	94	100%	80	217	18%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	223	131	131	100%	100	253	31%
04: Infraestructura y equipamiento integral	642	587	362	62%	561	2,133	-35%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>2,307</b>	<b>1,018</b>	<b>768</b>	<b>75%</b>	<b>769</b>	<b>2,631</b>	<b>0%</b>
05: Salud con calidad y calidez	1,185	682	493	72%	403	1,381	22%
06: Desarrollo humano y social	327	133	94	71%	94	349	0%
07: Cohesión y dinámica poblacional	38	11	10	93%	12	94	-18%
08: Gobernabilidad	12	4	4	96%	4	15	-7%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	737	186	165	89%	253	785	-35%
10: Participación democrática	7	2	2	93%	2	7	29%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>349</b>	<b>104</b>	<b>90</b>	<b>86%</b>	<b>87</b>	<b>502</b>	<b>3%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	349	104	90	86%	87	502	3%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>599</b>	<b>155</b>	<b>130</b>	<b>84%</b>	<b>176</b>	<b>639</b>	<b>-26%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	599	155	130	84%	176	639	-26%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>2,610</b>	<b>945</b>	<b>1,014</b>	<b>107%</b>	<b>882</b>	<b>2,631</b>	<b>15%</b>
Otros órdenes de gobierno	2,610	945	1,014	107%	882	2,631	15%
<b>Gasto total</b>	<b>10,922</b>	<b>4,512</b>	<b>4,159</b>	<b>92%</b>	<b>4,244</b>	<b>13,862</b>	<b>-2%</b>

(millones de pesos)

- El gasto ejercido en el período enero - abril de 2009 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 18.1 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.1 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.1 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 20.8 por ciento del total.
- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – abril de 2010 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 51.9 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18.5 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.2 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.1 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 24.4 por ciento del total.



## II.3 Informe de Deuda Pública

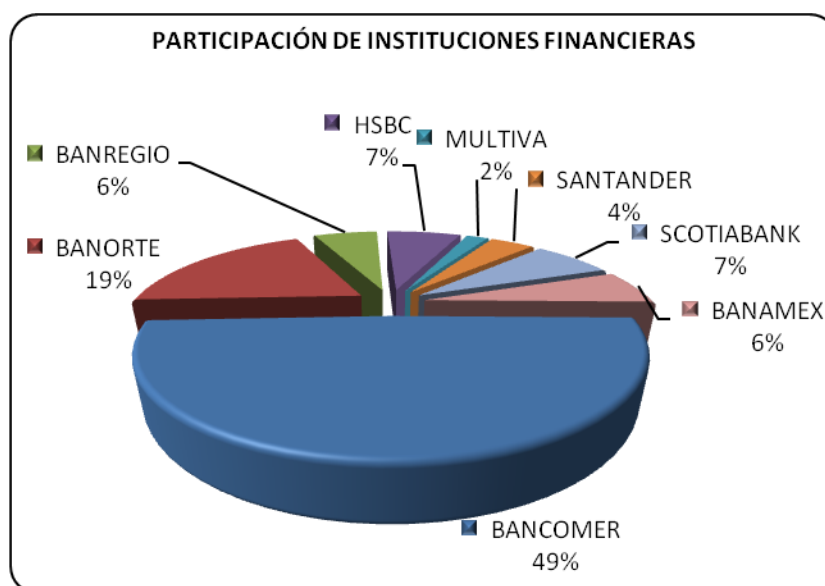


- Durante abril el Instituto de Salud del Estado de Aguascalientes (ISEA) realizó el pago de la amortización de capital e intereses del crédito en dólares que mantiene con Banobras, dicho pago fue por un monto de \$145,966.34 USD equivalentes a \$1'779,271.27 pesos.
- En abril de 2010 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$12 millones, con un acumulado en el año de \$48.1 millones, equivalente al 33.34% de lo presupuestado (\$144.2 millones) y en total de deuda pública estatal se han pagado \$89.3 millones de pesos.
- Durante abril la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 229 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 Abril del presente año fue del 1.17%, quince 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 1.11%, veintiún puntos base por abajo de la meta.

- El pago de intereses, comisiones y gastos de la Deuda Directa en Abril de 2010 fue por la cantidad de \$10.9 millones, y en lo que va del año se han pagado \$44.3 millones equivalente al 28.89% de lo presupuestado (153.4 millones).

## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en abril una tasa ponderada promedio de interés de 4.478% lo que significó estar un 1.0090 de la meta mensual (CETES 28 días = 4.438%). En cifras promedio.
- En abril se realizaron 1,422 pagos, de los cuales el 97% fue mediante transferencias electrónicas y el 3% por medio de cheques.