



**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 2009, estimado y expectativa 2010

	2009	2010			
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa al cierre/1
<b>Producto Interno Bruto</b>					
Crecimiento Real (%)	-6.54	3.00	4.30	Ene-Mar	4.40
<b>Inflación</b>					
Diciembre/diciembre	3.57	3.30	3.69	Jun-Jun	4.66
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	13.49	13.80	12.67	Ene-Jun	12.50
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	5.43	4.50	4.49	Ene-Jun	4.74
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	0.60	-1.80	-0.30	Ene-Mar	-1.31
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	-2.30	-2.50	0.10	Ene-Mar	-2.38
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	57.54	53.90	71.20	Ene-Jun	69.90
<b>Plataforma de Exportacion</b>					
Miles de barriles diarios	1,220	1,327	1327	Ene-May	1326.80

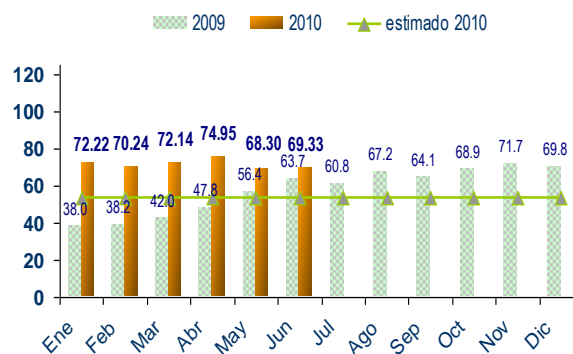
Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2010

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

n.d. No disponible

- Las variables económicas disponibles hasta el momento se mantienen de en general de acuerdo a lo previsto o incluso mejor. El crecimiento del PIB en el primer trimestre de 2010 es de 4.30, el tipo de cambio se mantiene por debajo de los 13 pesos por dólar y la tasa de interés se ubican conforme a lo previsto. Es de resaltar que las expectativas de los especialistas promedian un crecimiento de 4.4% real al cierre del ejercicio.
- El precio del petróleo, que se estimó en 53.9 dólares para 2010, al mes de Junio cerró en poco más de 71 dpb; es decir 32% por arriba de la estimación oficial. El precio

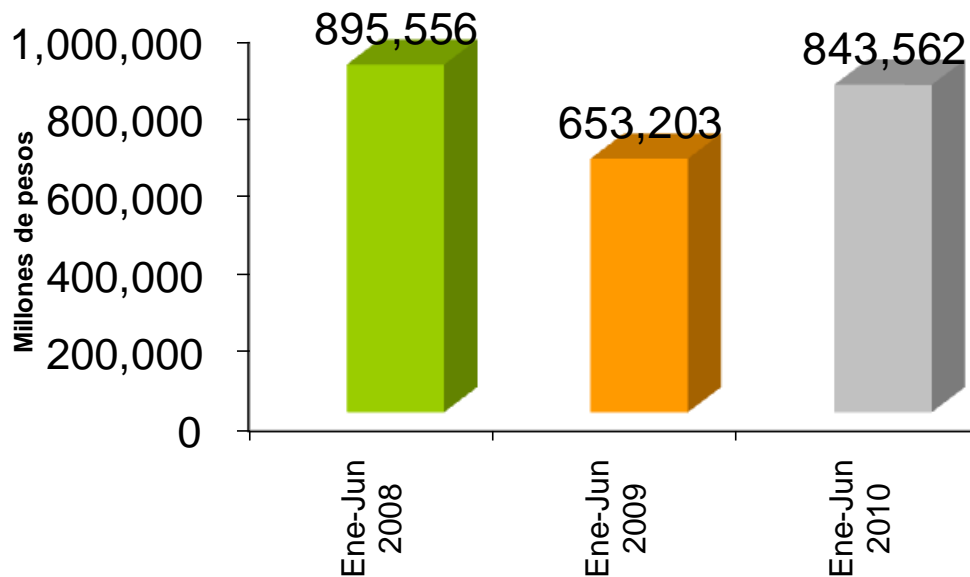
Comportamiento del precio del petróleo 2009-2010 y estimación oficial 2010



del hidrocarburo se encuentra estable pero por segundo mes en el nivel más bajo del año. Sigue contribuyendo a compensar bajo crecimiento en los ingresos tributarios. Los ingresos petroleros se han mantenido como el principal factor de crecimiento de las transferencias federales al Estado, dado que el precio más bajo en 2009 ocurrió en los primeros meses del año. Sin embargo en lo que resta del año el diferencial del precio del petróleo será mucho menor a lo que fue durante el primer semestre, lo que genera presión sobre los ingresos tributarios para cumplir las estimaciones de ingresos de la Federación.

- Este hecho permitió que al mes de Junio, incluyendo el primer el ajuste cuatrimestral de 2010, la RFP fuese 29% 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 ajustes fue favorables a las Entidades Federativas.

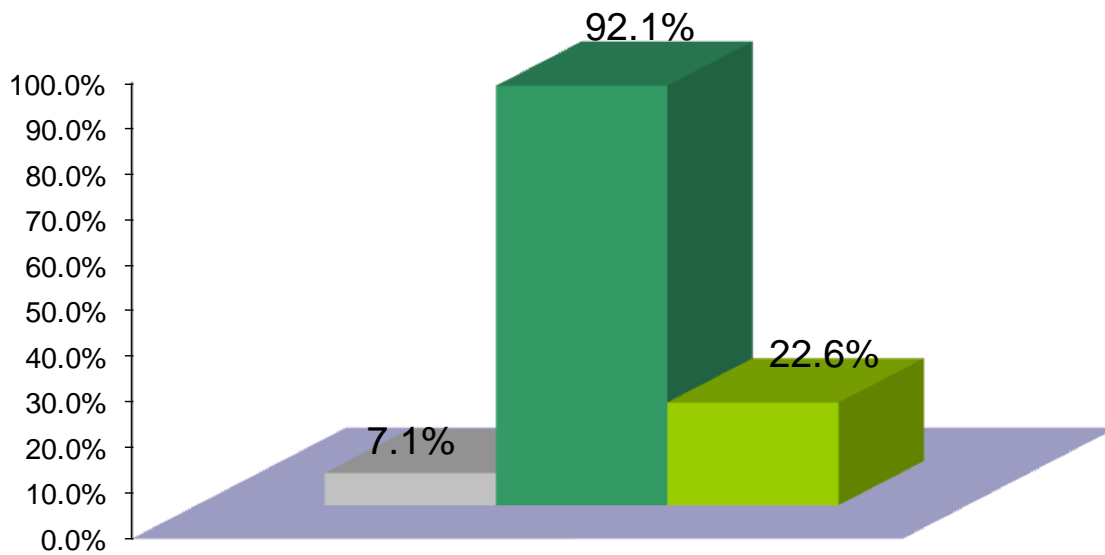
**Recaudación Federal Participable**  
(Millones de pesos corrientes)





## VARIACION NOMINAL MENSUAL DE LOS INGRESOS DE LA RFP EN ENERO-JUNIO 2010 VS LOS DEL MISMO PERIODO DE 2009

- Ingresos Tributarios
- Derechos
- Recaudación Federal Participable



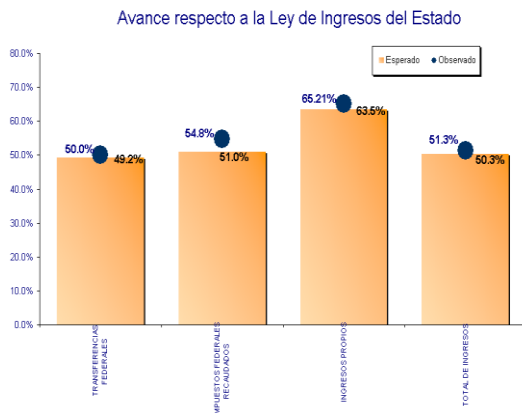
## I.2 Ingresos totales al mes de Junio

### RECAUDACION AL MES DE JUNIO 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>4,834.2</b>	<b>75.5</b>	<b>1.6</b>	<b>4,413.7</b>	<b>420.4</b>	<b>9.5</b>
Fondo General de Participaciones	3,828.6	1,881.8	35.9	1.9	1,596.6	285.2	17.9
Fondo de Fomento Municipal	463.0	236.6	8.7	3.8	216.8	19.8	9.1
Ramo 33	4,864.6	2,476.6	45.5	1.9	2,379.2	97.4	4.1
Ramo 33 FAFEF	223.7	109.9	-2.0	-1.7	101.4	8.5	8.4
Fondo de Fiscalización	214.3	95.6	-11.5	-10.7	86.8	8.8	10.2
IEPS	72.1	33.8	-1.2	-3.5	33.0	0.8	2.4
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>422.9</b>	<b>231.7</b>	<b>16.1</b>	<b>7.5</b>	<b>222.3</b>	<b>9.4</b>	<b>4.2</b>
Tenencia Federal	4.1	9.9	6.4	n.a	15.5	-5.6	-36.0
ISAN	59.6	32.5	1.3	4.3	28.7	3.9	13.5
Coordinación Fiscal	124.6	60.7	-2.9	-4.5	81.1	-20.4	-25.2
Incentivos Gasolina y Diesel	234.6	128.5	11.2	9.6	97.0	31.5	32.5
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>772.4</b>	<b>502.0</b>	<b>12.9</b>	<b>2.6</b>	<b>472.5</b>	<b>29.4</b>	<b>6.2</b>
Impuestos	513.6	326.2	-10.7	-3.2	317.0	9.2	2.9
Derechos	212.3	142.7	14.2	11.1	134.6	8.0	6.0
Productos	36.0	9.3	-11.3	-54.7	14.8	-5.5	-37.1
Aprovechamientos	10.4	23.7	20.7	683.5	6.1	17.6	288.9
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>10,861.6</b>	<b>5,567.8</b>	<b>104.6</b>	<b>1.9</b>	<b>5,108.6</b>	<b>459.2</b>	<b>9.0</b>

Nota:

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



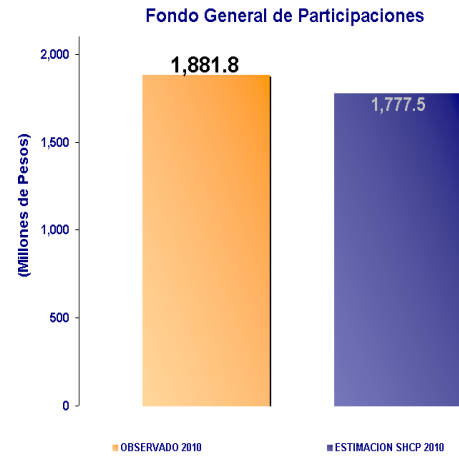
Al mes de Junio se obtuvieron ingresos por 5,568 mdp, que representa poco más del 51% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado.

Respecto al 2009, lo ingresado este mes es superior en cerca de 459 mdp que equivale a 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 285 millones de pesos, así como las aportaciones al ramo 33 y los Incentivos a la Gasolina y el Diesel.

## I.2.1 Fondo General de Participaciones.-

En este mes los recursos recibidos en este fondo son 36 mdp más que lo programado en la Ley de Ingresos, que equivale a un 2% adicional.

En relación a lo recibido al mismo mes del año pasado, se tienen 285 millones de pesos adicionales, que equivale a 18% 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.



**I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-** Al mes de Junio se han recibido 9 millones de pesos más, que equivale a cerca del 4%, 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 los primeros 6 meses del año, se recibieron recursos por cerca de 2,477 mdp, lo cual es normal conforme al calendario publicado por la SHCP. Respecto al año pasado el crecimiento es de poco mas de 97 mdp y equivale a cerca del 4% adicional en términos nominales.

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

Concepto	Ley de Ingresos 2010	Ingresos 2010	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2009	Crecimiento 2010 vs 2009	
				Mdp	%		mdp	%
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>422.9</b>	<b>231.7</b>	<b>32%</b>	<b>16.1</b>	<b>16.4</b>	<b>222.3</b>	<b>9.4</b>	<b>4.2</b>
Tenencia Federal	4.1	9.9	1%	6.4	n.a	15.5	-5.6	-36.0
ISAN	59.6	32.5	4%	1.3	4.3	28.7	3.9	13.5
Coordinación Fiscal	124.6	60.7	8%	-2.9	-4.5	81.1	-20.4	-25.2
Incentivos Gasolina y Diesel	234.6	128.5	18%	11.2	9.6	97.0	31.5	n.a
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>772.4</b>	<b>502.0</b>	<b>68%</b>	<b>12.9</b>	<b>2.6</b>	<b>472.5</b>	<b>29.4</b>	<b>6.2</b>
Impuestos	513.6	326.2	44%	-10.7	-3.2	317.0	9.2	2.9
Derechos	212.3	142.7	19%	14.2	11.1	134.6	8.0	6.0
Productos	36.0	9.3	1%	-11.3	-54.7	14.8	-5.5	-37.1
Aprovechamientos	10.4	23.7	3%	20.7	683.5	6.1	17.6	288.9
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>1,195.3</b>	<b>733.6</b>	<b>100%</b>	<b>29.1</b>	<b>5.0</b>	<b>694.9</b>	<b>38.8</b>	<b>5.6</b>

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a cerca de 734 mdp al mes de Junio, lo cual representa cerca de 39 mdp más que lo obtenido el mismo mes del año anterior. Este comportamiento se debe básicamente a la obtención de recursos en los derechos de la Secretaría de Seguridad Pública, los Incentivos de Gasolina y Diesel que lo previsto en la Ley de Ingresos 2010 y a mayores aprovechamientos extraordinarios en el rubro de reintegros.

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

La reunión del Grupo de los Veinte (G-20) de Toronto concluyó con una declaración de que las economías avanzadas deberán reducir a la mitad sus déficits fiscales en 2013, y estabilizar o reducir su deuda pública en 2016. El Fondo Monetario Internacional estima que la deuda pública de estos países se elevará de 90.1% del PIB en 2009 a 108.1% del PIB en 2015. En particular, la deuda pública de Estados Unidos se incrementará de 83.2% a 109.7% del PIB en el mismo período, mientras que en el caso de Japón las proporciones son de 217.7% en 2009 a 250% en 2015.

El riesgo de esta situación es que durante dicho período habrá presión a la alza en las tasas de interés y menores tasas de crecimiento económico global en la medida en que los países con esta problemática pongan en marcha los planes de ajuste fiscal. Un menor crecimiento en las economías avanzadas implicará una disminución de importaciones, y por ende, contracción de las exportaciones de los países emergentes.

En el ámbito internacional se observa una tendencia negativa en el precio de los hidrocarburos. Particularmente, el precio de la mezcla mexicana de petróleo crudo disminuyó 6.65 dólares por barril (d/b) de abril (cuando cotizó en 74.95 d/b promedio) a mayo (68.30 d/b); sin embargo, este comportamiento desfavorable no impactó el valor de las exportaciones del energético que aumentaron 13% debido a que en el mismo lapso el volumen de las ventas se incrementó 18.2%.

Este mes el tipo de cambio se mantuvo relativamente estable en un rango de variación de entre 12.6815 y 12.7645 pesos por dólar, que es muy similar al observado en mayo. La inflación continuó su trayectoria a la baja y se ubicó en 3.92% anual, dentro del rango 3 +/- 1 punto porcentual que es la meta para este año. La tasa de interés de corto plazo se situó en el nivel de 4.59% exhibiendo una tendencia ascendente en los últimos meses.

El PIB aumentó 4.3% durante enero-marzo, tras 5 trimestres de recesión. El PIB del sector salud se incrementó 1.0% con lo cual cortó una racha negativa de 10 trimestres seguidos. No obstante, contrario a la tendencia general, el sector de la construcción se contrajo -3.8% con lo cual son ya 6 trimestres de retroceso.

En Aguascalientes, la reactivación económica está en camino. En abril la industria de la construcción amplió el número de puestos de trabajo en 22.4% en términos anuales; en la industria manufacturera el aumento fue de 4.8% y de 4.3% en el comercio al menudeo.

Fuentes: BEA de EE.UU., SHCP, Pemex, Banxico e INEGI.

## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

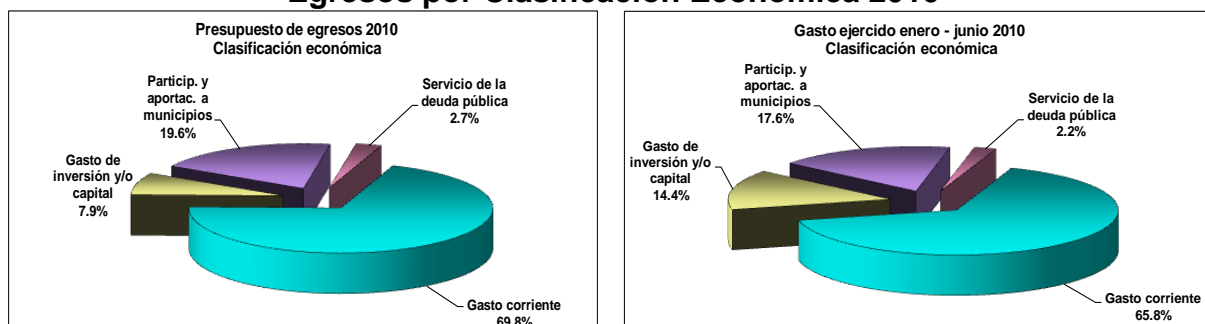
Enero - Junio 2010

Concepto	2 0 1 0				2 0 0 9		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun	% Avance	Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>8,488</b>	<b>5,350</b>	<b>5,078</b>	<b>95%</b>	<b>5,167</b>	<b>11,625</b>	<b>-2%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>7,621</b>	<b>4,216</b>	<b>4,164</b>	<b>99%</b>	<b>3,957</b>	<b>8,184</b>	<b>5%</b>
Recursos fiscales ordinarios	3,616	1,914	1,883	98%	1,733	3,502	9%
Aportaciones federales (PEF R33)	4,005	2,042	2,020	99%	1,956	4,088	3%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	260	260	100%	268	594	-3%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>867</b>	<b>1,134</b>	<b>914</b>	<b>81%</b>	<b>1,210</b>	<b>3,442</b>	<b>-24%</b>
Recursos fiscales ordinarios	451	290	231	80%	267	426	-13%
Aportaciones federales (PEF R33)	416	261	159	61%	147	371	8%
AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	3	3	100%	85	280	-97%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	551	493	89%	711	2,016	-31%
Endeudamiento Público	0	29	29	98%	0	348	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,434</b>	<b>1,366</b>	<b>1,254</b>	<b>92%</b>	<b>1,079</b>	<b>2,237</b>	<b>16%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>2,136</b>	<b>1,053</b>	<b>1,115</b>	<b>106%</b>	<b>956</b>	<b>2,000</b>	<b>17%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,524	746	804	108%	628	1,433	28%
Aportaciones federales (PEF R33)	612	307	311	101%	297	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>313</b>	<b>138</b>	<b>44%</b>	<b>123</b>	<b>237</b>	<b>13%</b>
Recursos fiscales ordinarios	298	298	138	47%	123	237	13%
Aportaciones federales (PEF R33)	0	15	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto total</b>	<b>10,922</b>	<b>6,716</b>	<b>6,331</b>	<b>94%</b>	<b>6,246</b>	<b>13,862</b>	<b>1%</b>

(millones de pesos)

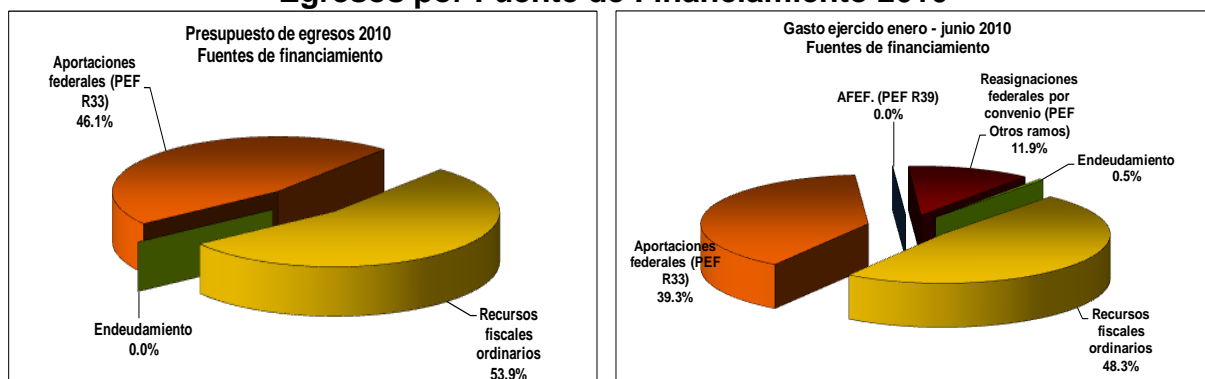
- El Presupuesto Anual 2010 no incluye los egresos por 866.8 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- Por disposición legal, el presupuesto anual de 2010 por 10,922 mdp no incluye 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 – junio de 2010 representa el 80.2 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 19.8 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 - junio de 2010 corresponden en un 48.3 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 39.3 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 0.0% a AFEF (FIES), 11.9 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y el restante 0.5% al Endeudamiento.

**b) Gasto Corriente**

Enero - Junio 2010

Concepto	2 0 1 0				2 0 0 9		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun	% Avance	Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>3,616</b>	<b>1,914</b>	<b>1,883</b>	<b>98%</b>	<b>1,733</b>	<b>3,502</b>	<b>9%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	908	425	425	100%	390	878	9%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	109	48	39	81%	39	79	1%
Capítulo 3000: Servicios generales	264	165	145	88%	193	416	-25%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,335	1,276	1,274	100%	1,111	2,129	15%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>4,005</b>	<b>2,042</b>	<b>2,020</b>	<b>99%</b>	<b>1,956</b>	<b>4,088</b>	<b>3%</b>
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	7	4	64%	0	12	0%
FASP. Seguridad pública	0	7	4	64%	0	12	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	0	100%	1	20	-56%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	100%	1	20	-56%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	4,005	2,035	2,016	99%	1,955	4,056	3%
FAEB. Educación Básica	3,003	1,423	1,547	109%	1,549	3,104	0%
FASS. Servicios de salud	870	548	408	74%	369	824	11%
FAM-AS. Asistencia Social	63	25	25	100%	4	59	609%
FAET. Educación tecnológica	39	23	21	89%	19	39	7%
FAEA. Educación para adultos	29	15	15	99%	14	29	2%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>260</b>	<b>260</b>	<b>100%</b>	<b>268</b>	<b>594</b>	<b>-3%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	260	260	100%	268	594	-3%
Educación pública	0	260	260	100%	268	594	-3%
<b>Gasto corriente</b>	<b>7,621</b>	<b>4,216</b>	<b>4,164</b>	<b>99%</b>	<b>3,957</b>	<b>8,184</b>	<b>5%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero – junio de 2010 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 609 mdp, representó un decremento del 2.1% con respecto del monto ejercido durante 2009.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero – junio de 2010 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento del 15% respecto del monto ejercido durante el 2009.
- El gasto erogado en el período enero – junio de 2010 con reasignaciones federales por 260 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 - Junio 2010

Concepto	2010				2009		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun	% Avance	Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>451</b>	<b>290</b>	<b>231</b>	<b>80%</b>	<b>267</b>	<b>426</b>	<b>-13%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	15	3	3	84%	35	41	-93%
Capítulo 6000: Inversión pública	428	279	220	79%	223	363	-1%
Capítulo 7000: Inversión financiera	8	8	8	100%	9	22	-9%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>416</b>	<b>261</b>	<b>159</b>	<b>61%</b>	<b>147</b>	<b>371</b>	<b>8%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	48	0	1%	9	70	-96%
FASP. Seguridad pública	0	48	0	1%	9	70	-96%
Capítulo 6000: Inversión pública	416	212	158	75%	138	301	15%
FISE. Infraestructura social estatal	20	10	0	0%	5	19	-100%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	58	34	32	94%	22	56	43%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior	62	12	12	100%	26	59	-53%
FASP. Seguridad pública	108	3	2	55%	0	2	0%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	168	153	113	74%	85	166	32%
<b>AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>100%</b>	<b>85</b>	<b>280</b>	<b>-97%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	3	3	100%	85	280	-97%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	3	3	100%	85	280	-97%
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>551</b>	<b>493</b>	<b>89%</b>	<b>711</b>	<b>2,016</b>	<b>-31%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	551	493	89%	711	2,016	-31%
Gobernación	0	0	0	98%	0	13	30%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	43%	0	2	0%
Comunicaciones y Transportes	0	4	3	97%	45	46	-92%
Economía	0	0	0	100%	0	17	-42%
Educación Pública	0	102	100	98%	131	276	-24%
Salud	0	295	276	94%	196	496	41%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	7	6	87%	55	191	-88%
Desarrollo Social	0	6	6	100%	2	10	147%
Turismo	0	3	3	94%	18	69	-85%
Previsiones Salariales y Económicas	0	59	59	100%	218	849	-73%
Función Pública	0	0	0	100%	2	4	-100%
Seguridad Pública	0	76	38	50%	43	43	-12%
<b>Endeudamiento Público</b>	<b>0</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>98%</b>	<b>0</b>	<b>348</b>	<b>0%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	29	29	98%	0	348	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>867</b>	<b>1,134</b>	<b>914</b>	<b>81%</b>	<b>1,210</b>	<b>3,442</b>	<b>-24%</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 – junio 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	4.9
Recursos federales reasignables 2008	5.8
FAFEF 2009	58.3
FIES 2008	0.0
Recursos federales reasignables 2009	50.8
<b>Total</b>	<b>124.8</b>

- Durante el período enero – junio 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	109.9	91.3	18.6
Recursos federales reasignables 2010	896.5	606.6	289.9
<b>Total</b>	<b>1,006.4</b>	<b>697.9</b>	<b>308.5</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 – junio se han ejercido 29.0 mdp quedando pendientes de ejercer 13.1 mdp.

**d) Gasto No Programable**

Enero - Junio 2010

Concepto	2 0 1 0				2 0 0 9		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun	% Avance	Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>1,822</b>	<b>1,044</b>	<b>943</b>	<b>90%</b>	<b>750</b>	<b>1,670</b>	<b>26%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,524	746	804	108%	628	1,433	28%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	298	298	138	47%	123	237	13%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>612</b>	<b>322</b>	<b>311</b>	<b>97%</b>	<b>297</b>	<b>567</b>	<b>5%</b>
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	612	307	311	101%	297	567	5%
FISM. Infraestructura social municipal	148	75	86	114%	81	136	5%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	464	232	225	97%	216	431	4%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	0	15	0	0%	0	0	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF	0	15	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>1,366</b>	<b>1,254</b>	<b>92%</b>	<b>1,079</b>	<b>2,237</b>	<b>16%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el primer semestre del año, alcanzó los 1,115.1 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 10 por ciento, lo que significa 70.8 millones de pesos adicionales, así como en comparación al mismo período del año anterior presenta una variación positiva del 19 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 junio de 2010 registra una avance del 53% respecto al presupuesto estimado por la SHCP.



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

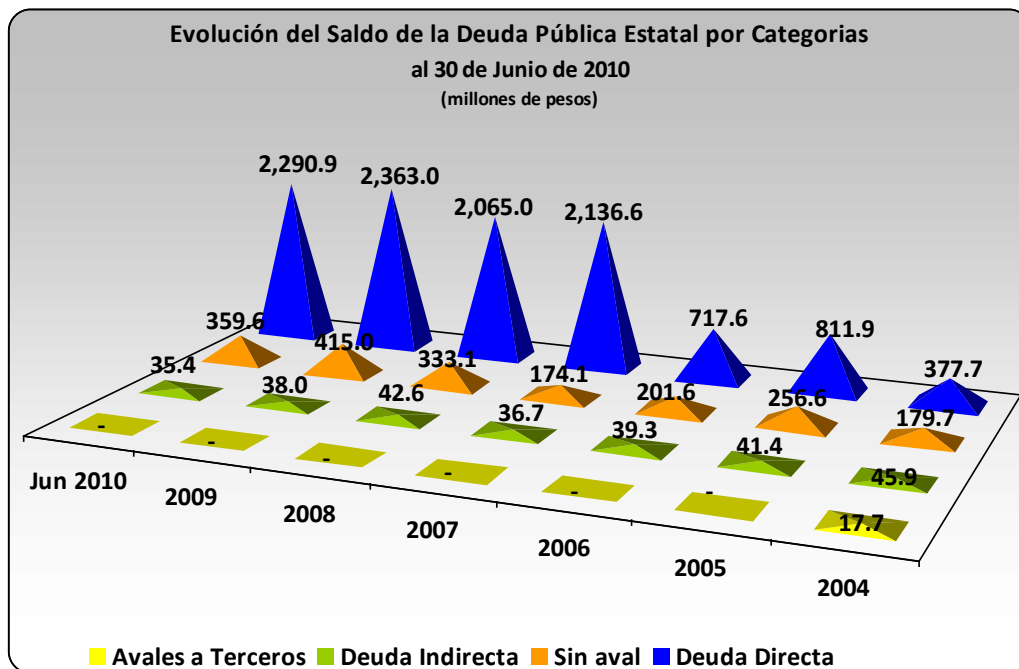
Enero - Junio 2010

Concepto	2 0 1 0				2 0 0 9		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jun	Ene-Jun	% Avance	Ene-Jun	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	<b>5,056</b>	<b>3,279</b>	<b>3,212</b>	<b>98%</b>	<b>3,418</b>	<b>7,459</b>	<b>-6%</b>
01: Educación para el desarrollo personal	4,044	2,225	2,345	105%	2,421	4,856	-3%
02: Campo y ambiente sostenible	148	137	136	99%	101	217	34%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	223	187	187	100%	129	253	45%
04: Infraestructura y equipamiento integral	642	730	544	75%	767	2,133	-29%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	<b>2,307</b>	<b>1,483</b>	<b>1,239</b>	<b>84%</b>	<b>1,167</b>	<b>2,631</b>	<b>6%</b>
05: Salud con calidad y calidez	1,185	931	773	83%	608	1,381	27%
06: Desarrollo humano y social	327	178	165	93%	140	349	18%
07: Cohesión y dinámica poblacional	38	18	17	97%	67	94	-74%
08: Gobernabilidad	12	7	7	99%	7	15	4%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	737	346	274	79%	341	785	-20%
10: Participación democrática	7	3	3	95%	3	7	-17%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	<b>349</b>	<b>267</b>	<b>196</b>	<b>73%</b>	<b>130</b>	<b>502</b>	<b>51%</b>
11: Economía con rostro humano y competitividad	349	267	196	73%	130	502	51%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	<b>599</b>	<b>255</b>	<b>230</b>	<b>90%</b>	<b>264</b>	<b>639</b>	<b>-13%</b>
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	599	255	230	90%	264	639	-13%
<b>Otros órdenes de gobierno</b>	<b>2,610</b>	<b>1,431</b>	<b>1,454</b>	<b>102%</b>	<b>1,266</b>	<b>2,631</b>	<b>15%</b>
Otros órdenes de gobierno	2,610	1,431	1,454	102%	1,266	2,631	15%
<b>Gasto total</b>	<b>10,922</b>	<b>6,716</b>	<b>6,331</b>	<b>94%</b>	<b>6,246</b>	<b>13,862</b>	<b>1%</b>

(millones de pesos)

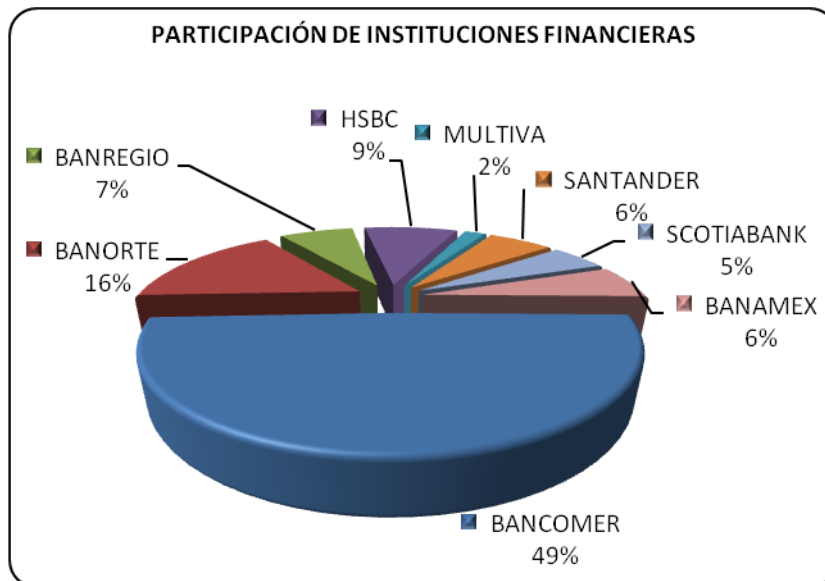
- El gasto ejercido en el período enero - junio de 2009 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 54.7 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18.7 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.1 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.2 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 – junio de 2010 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 50.7 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 19.6 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 3.1 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 3.6 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 23.0 por ciento del total.

## II.3 Informe de Deuda Pública



- Durante Junio de 2010 las amortizaciones de capital de la deuda directa fueron por \$12 millones, con un acumulado en el año de \$72.1 millones, equivalente al 50% de lo presupuestado (\$144.2 millones) y en total de deuda pública estatal se han pagado \$131.2 millones de pesos.
- Durante junio la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 226 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 Junio del presente año fue del 0.98%, treinta y cuatro 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 1.09%, veintitrés puntos base por abajo de la meta.
- El pago de intereses, comisiones y gastos de la Deuda Directa en junio de 2010 fue por la cantidad de \$10.7 millones, y en lo que va del año se han pagado \$66.4 millones equivalente al 43.25% de lo presupuestado (153.4 millones).

## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en junio una tasa ponderada promedio de interés de 4.642% lo que significó estar un 1.011416 de la meta mensual (CETES 28 días = 4.59%). En cifras promedio.
- En junio se realizaron 1,608 pagos, de los cuales el 94% fue mediante transferencias electrónicas y el 6% por medio de cheques.