



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS



# INFORME FINANCIERO

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

# INGRESOS





**I.- INGRESOS**

**I.1 Marco macroeconómico y notas relevantes**

Marco macroeconómico observado 2008 y expectativa 2009

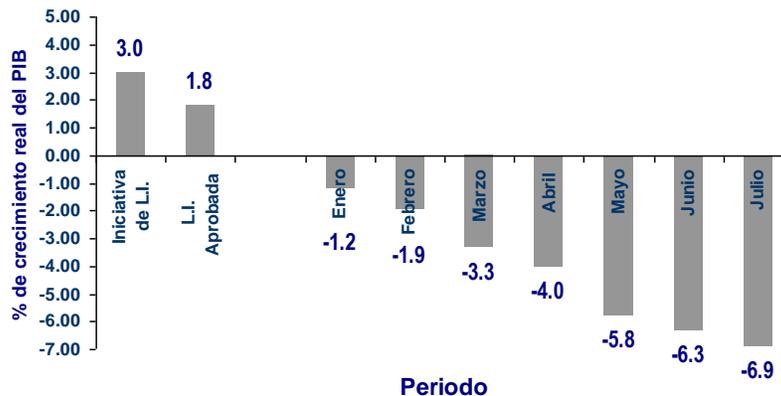
	2008	2009	2009		
	Observado	Oficial	Observado	Periodo	Expectativa al cierre/1
<b>Producto Interno Bruto</b>					
Crecimiento Real (%)	2.29	1.80	-9.2%	Ene-Jun	-6.90
<b>Inflación</b>					
Diciembre/diciembre	6.53	3.80	5.44	Jul-Jul	4.38
<b>Tipo de Cambio</b>					
Nominal (Promedio)	10.95	11.20	13.74	Ene-Julio	13.48
<b>Tasa de Interés (Cetes 28 días)</b>					
Nominal promedio %	7.68	8.00	6.09	Ene-Julio	4.47
<b>Cuenta Corriente</b>					
% PIB	-0.47	-1.10	0.50	Ene-Marzo	-0.48
<b>Balance Público</b>					
% del PIB *	0.53	0.00	0.86	Ene-Jun	-2.30
<b>Petróleo</b>					
Precio Promedio dpb	90.29	70.00	49.56	Ene-Julio	54.22
<b>Plataforma de Exportación</b>					
Miles de barriles diarios	1461.00	1336.00	1237.00	Ene-Junio	1237.00

Fuente: Criterios Generales de Política Económica 2009 aprobados por el Congreso de la Unión y observados 2008

/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Julio de 2009

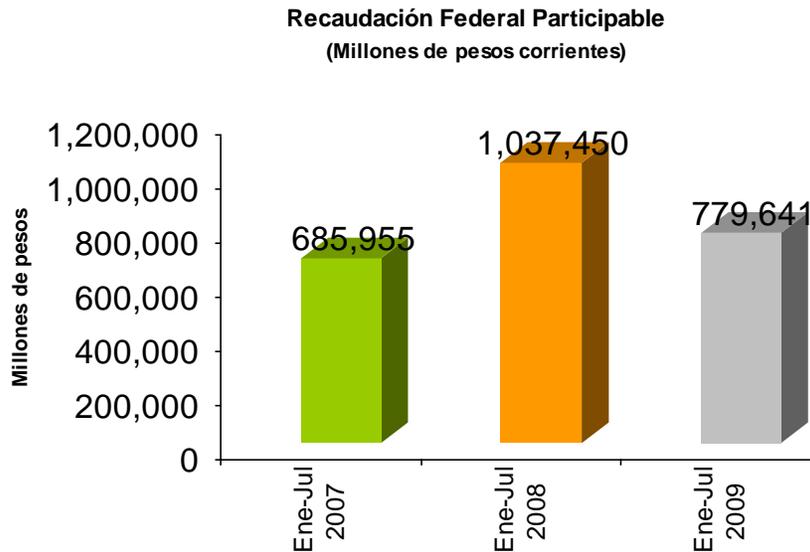
- Con la información disponible hasta este momento se prevé que la economía decrecerá 6.9%, lo cual disminuye las expectativas de ingresos en lo que resta del año.

**Cambios en la expectativa de Crecimiento Económico**



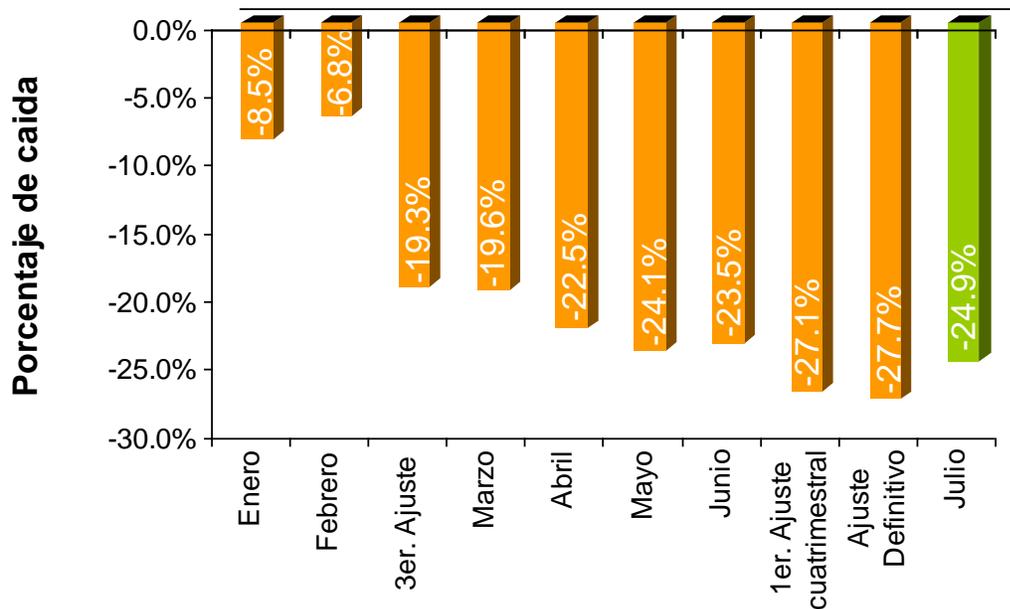


- La recaudación Federal Participable ha sido 24.9% menor en términos nominales a la del mismo periodo de 2008.



- A lo largo del año este porcentaje de caída ha ido en aumento desde 8.5% en enero hasta su punto máximo de 27.7% al mes de junio. En julio es el primer mes donde se observa una menor caída respecto a 2008.

### Tendencia de la RFP en 2009 respecto a 2008





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



- ❑ El precio del petróleo, que se estimó en 70 dólares en promedio para 2009, al mes de julio se ubicó en 49 dpb y se espera que al cierre del año promedie poco más de 54 dpb; es decir 30% por debajo de la estimación oficial. Mientras tanto la plataforma de exportación se ubica 7.5% por debajo de la estimación oficial.
- ❑ Las transferencias del Ramo 28 observadas hasta el mes de mayo muestran un déficit de **476** millones de pesos en conjunto; **410** en el **FGP**, **30** en el **FFM**, **21** en el Fondo de Fiscalización, y **5** en el **IEPS**.
- ❑ A este mes, la estimación al cierre del ejercicio por estos mismos conceptos es menor en **686** millones de pesos a lo previsto en la Ley de Ingresos. No obstante es importante recalcar que a pesar de la ligera recuperación de la RFP durante julio, la tendencia de descenso en la expectativa de crecimiento económico ejerce presión a la baja sobre las participaciones del segundo semestre de 2009 y no debe descartarse un **posible aumento del déficit al cierre del año**.



## I.2 Ingresos totales al mes de Julio

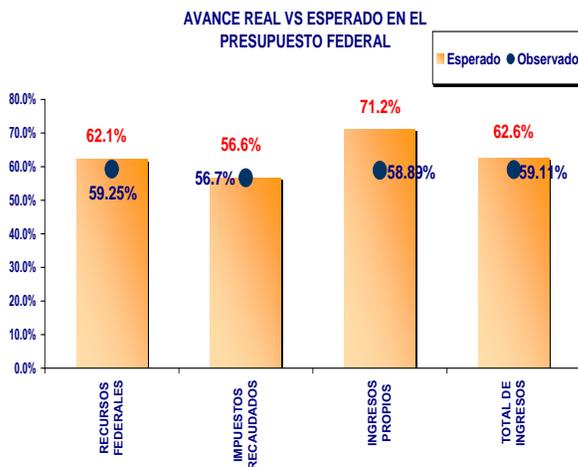
RECAUDACION AL MES DE JULIO  
COMPARATIVO VS EL PRESUPUESTO FEDERAL Y LEY DE INGRESOS

Concepto	Presupuesto 2009		Ingresos 2009 (Recibidos 2)	Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2009 vs 2008	
	Ley de Ingresos	Estimado SHCP		Mdp	%	Mdp	%	2008	mdp	%	
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>9,051.7</b>	<b>9,048.1</b>	<b>5,360.8</b>	<b>-255.8</b>	<b>-4.6</b>	<b>-258.4</b>	<b>-4.6</b>	<b>5,581.9</b>	<b>-221.1</b>	<b>-4.0</b>	
Fondo General de Participaciones	3,600.5	3,602.8	1,786.3	-410.9	-18.7	-409.5	-18.7	2,322.6	-536.4	-23.1	
Fondo de Fomento Municipal	456.7	456.1	245.3	-33.9	-12.1	-34.2	-12.2	285.0	-39.7	-13.9	
Ramo 33	4,510.0	4,508.7	3,069.1	218.1	7.6	217.6	7.6	2,686.2	382.9	14.3	
Ramo 33 FAFEF	202.5	202.6	118.3	0.1	0.1	0.1	0.1	115.4	2.9	2.5	
Fondo de Fiscalización	200.0	202.7	99.6	-27.7	-11.4	-26.9	-21.2	126.7	-27.1	-21.4	
IEPS	82.0	75.2	42.2	-1.4	-3.2	-5.4	-11.4	45.9	-3.7	-8.1	
<b>IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA</b>	<b>433.4</b>	<b>428.1</b>	<b>242.6</b>	<b>0.2</b>	<b>0.1</b>	<b>0.5</b>	<b>0.2</b>	<b>335.2</b>	<b>-92.6</b>	<b>-27.6</b>	
Tenencia Federal	0.0	0.0	17.3	17.3	n.a	17.3	n.a	195.7	-178.4	-91.1	
ISAN	74.4	61.6	32.6	-5.2	-13.9	-13.1	-28.7	41.5	-8.9	-21.5	
Coordinación Fiscal	136.7	122.4	91.5	16.2	21.5	7.4	8.8	78.7	12.7	16.2	
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	244.1	101.2	-28.1	-21.7	-11.2	-10.0	19.2	82.0	n.a.	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>874.6</b>	<b>874.6</b>	<b>515.0</b>	<b>-107.8</b>	<b>-17.3</b>	<b>-107.8</b>	<b>-17.3</b>	<b>410.7</b>	<b>104.3</b>	<b>25.4</b>	
Impuestos	561.4	561.4	344.0	-71.6	-17.2	-71.6	-17.2	209.6	134.4	64.1	
Derechos	238.8	238.8	147.5	-19.2	-11.5	-19.2	-11.5	161.0	-13.5	-8.4	
Productos	63.3	63.3	16.4	-20.8	-55.9	-20.8	-55.9	35.0	-18.6	-53.1	
Aprovechamientos	11.2	11.2	7.1	3.7	109.3	3.7	109.3	5.1	2.0	39.2	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>10,359.7 <sup>1)</sup></b>	<b>10,350.8</b>	<b>6,118.5</b>	<b>-363.3</b>	<b>-5.6</b>	<b>-365.7</b>	<b>-5.6</b>	<b>6,327.9</b>	<b>-209.4</b>	<b>-3.3</b>	

Nota:

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

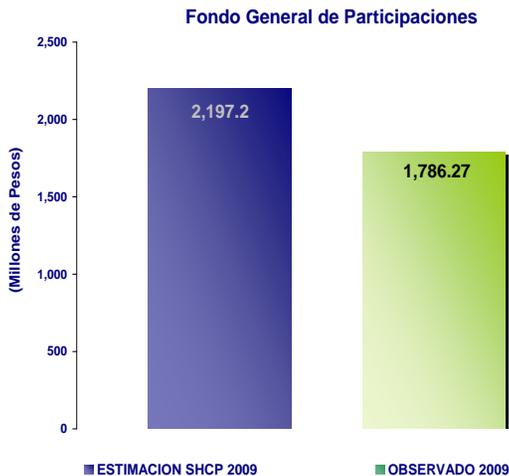
Al mes de Julio se obtuvieron ingresos por poco mas de 6,118 mdp, lo que representa el 59% de avance respecto a la meta del presupuesto federal, este resultado es 5% inferior a lo que se esperaba recibir en el periodo.



Respecto al 2008, lo ingresado en el periodo, es inferior en 209 mdp. Este decrecimiento se deriva básicamente de una caída de 536 millones de pesos en el Fondo General de Participaciones.



## I.2.1 Fondo General de Participaciones.-



La menor expectativa de recursos tiene que ver con la previsión de un escenario macroeconómico menos favorable al que se previó en la aprobación del paquete económico del Estado que a su vez estuvo basado en el Federal.

Al mes de julio, los recursos recibidos en este fondo son 18% menores en términos nominales a lo previsto en la Ley de Ingresos para el periodo y equivalen a 409 millones de pesos.

## I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-

Al mes de Julio se han dejado de recibir 33 millones de pesos respecto a lo esperado para el periodo, y al igual que en el Fondo General existe certeza de más disminuciones hacia el cierre respecto a lo presupuestado.

**I.2.3 Ramo 33.-** Durante los primeros 7 meses del año se recibieron recursos por poco más de 3,069 mdp, con lo cual se tienen poco más de 218 mdp respecto a lo programado por la federación, respecto al mismo periodo del año anterior, se tienen 383 millones de pesos adicionales, que representa poco más del 14%.

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 Julio es normal, en base al calendario oficial que publicó la SHCP en el mes de diciembre de 2008.

En Julio se recibieron 28 millones de pesos para Infraestructura Básica del Fondo de Aportaciones Múltiples que hasta junio no han sido dados a conocer por la Federación y por lo tanto no habían sido transferidos.



**I.3 Ingresos recaudados por la SEFI**

**INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE JULIO  
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>433.4</b>	<b>242.6</b>	<b>32%</b>	<b>0.5</b>	<b>0.4</b>	<b>335.2</b>	<b>-92.6</b>	<b>-27.6</b>
Tenencia Federal	0.0	17.3	2%	17.3	n.a	195.7	-178.4	-91.1
ISAN	74.4	32.6	4%	-13.1	-28.7	41.5	-8.9	-21.5
Coordinación Fiscal	136.7	91.5	12%	7.4	8.8	78.7	12.7	16.2
Incentivos Gasolina y Diesel	222.3	101.2	13%	-11.2	-10.0	19.2	82.0	n.a
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>874.6</b>	<b>515.0</b>	<b>68%</b>	<b>-107.8</b>	<b>-17.3</b>	<b>410.7</b>	<b>104.3</b>	<b>25.4</b>
Impuestos	561.4	344.0	45%	-71.6	-17.2	209.6	134.4	64.1
Derechos	238.8	147.5	19%	-19.2	-11.5	161.0	-13.5	-8.4
Productos	63.3	16.4	2%	-20.8	-55.9	35.0	-18.6	-53.1
Aprovechamientos	11.2	7.1	1%	3.7	109.3	5.1	2.0	39.2
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>1,308.0</b>	<b>757.7</b>	<b>100%</b>	<b>-107.3</b>	<b>-14.3</b>	<b>746.0</b>	<b>11.7</b>	<b>1.6</b>

Los ingresos recaudados por el estado ascienden a cerca de 758 millones de pesos al mes de julio, lo cual es cerca de 2% mayor a lo obtenido al mismo mes del año anterior, ese comportamiento se debe tanto al incumplimiento de obligaciones fiscales por parte de los contribuyentes empadronados en los distintos impuestos como a la menor causación de los mismos por la disminución de la actividad económica en el Estado por el descenso en la demanda de bienes y servicios y el desempleo.

En particular el Impuesto Sobre Nómina, el Impuesto a la Gasolina, el ISAN y los productos financieros se han visto muy afectados. De diciembre de 2009 a la fecha se han perdido casi 11,000 plazas de trabajo, las ventas de vehículos nuevos se han contraído 40% y la disponibilidad de recursos para invertir es sumamente baja. Adicionalmente la venta de gasolina ha disminuido casi 10% respecto al periodo enero-junio de 2008.



**SEFI**  
SECRETARÍA DE FINANZAS

# INFORME FINANCIERO

**JULIO 2009**

**GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**

# EGRESOS





## II.- EGRESOS

### II.1 Situación Económica Nacional y Estatal

Desde noviembre de 2007 a lo que va de este año en Estados Unidos el mercado laboral muestra un déficit de empleos que a julio representa el 9.4% de la fuerza laboral. No obstante, este mes la pérdida de puestos de trabajo fue de 247,000, que es casi la mitad de lo que se reportó en junio, y es también la menor cantidad para un mes durante 2009, dato que se interpretó en los mercados financieros como una señal de que el fin de la recesión de la economía estadounidense está cerca.

En México la situación es de estabilidad macroeconómica, pero de fuerte contracción de la actividad productiva, que ha provocado el deterioro de las finanzas públicas de los tres ámbitos de gobierno.

Este mes las tasas de interés se mantuvieron por debajo del nivel de precios. El rendimiento del Cete a 28, 91, 182 y 364 días fue de 4.59, 4.70, 4.80 y 5.12 por ciento, respectivamente, mientras que el Índice Nacional de Precios al Consumidor mostró un incremento anual de 5.44%. Por su parte, el tipo de cambio osciló en alrededor de 13.36 pesos por dólar.

Los efectos adversos de la crisis global se están transmitiendo a nuestra economía vía comercio exterior. Durante el segundo trimestre del año, la balanza comercial, tradicionalmente deficitaria en México, logró un superávit de 683.8 millones de dólares, que se explica porque la caída de las importaciones (-33.3% en términos anuales) fue ligeramente mayor a la de las exportaciones (-31.7%). En particular, la compra de bienes de consumo en el extranjero se redujo - 39.9%. Por el lado de las ventas destaca la disminución de -53.5% de las exportaciones petroleras, que es el doble de lo observado en las exportaciones no petroleras que fue de -26.4%.

La Recaudación Federal Participable cayó -26.9% anual en términos reales durante enero-junio, primordialmente debido a las caídas de -16.8% y -52.1% de los ingresos no petroleros y petroleros, respectivamente. Como consecuencia, las participaciones federales pagadas a las entidades federativas durante este período se encuentran 15% por debajo de lo programado, según la SHCP.

En relación con Aguascalientes, el INEGI dio a conocer que la economía de nuestro estado durante 2005-2007 mostró mayor dinamismo en comparación con la economía nacional. El Producto Interno Bruto Estatal aumentó 3.9, 8.1 y 4.7 por ciento en términos reales en cada uno de los años de ese período, mientras que el PIB registró incrementos de 3.0, 4.8 y 3.3 por ciento, respectivamente.

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



## II.2 Informe de Egresos

### a) Egresos totales

Enero - Julio 2009

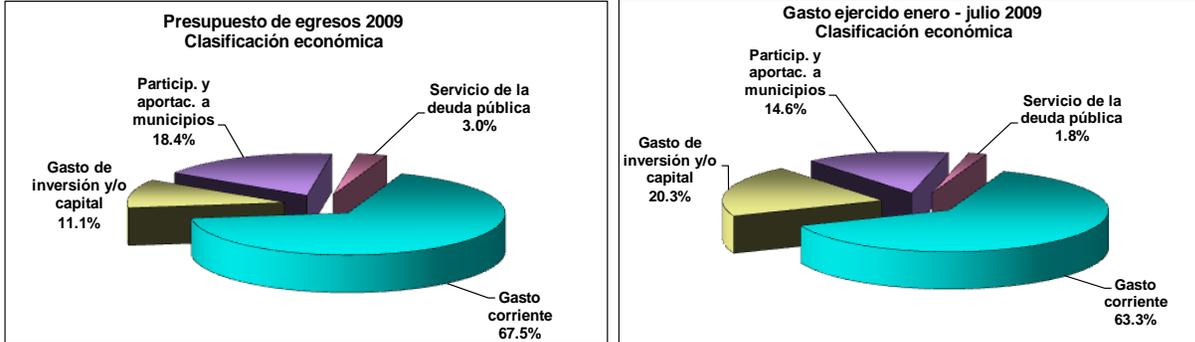
Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jul	Ene-Jul	% Avance	Ene-Jul	Ene-Dic	
<b>Gasto programable</b>	<b>8,441</b>	<b>6,427</b>	<b>6,343</b>	<b>99%</b>	<b>5,589</b>	<b>10,219</b>	<b>13%</b>
<b>Gasto corriente</b>	<b>7,252</b>	<b>4,723</b>	<b>4,806</b>	<b>102%</b>	<b>4,455</b>	<b>7,530</b>	<b>8%</b>
Recursos fiscales ordinarios	3,580	1,975	1,956	99%	1,986	3,368	-2%
Aportaciones federales (PEF R33)	3,672	2,444	2,545	104%	2,168	3,622	17%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	305	305	100%	301	541	1%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>1,190</b>	<b>1,704</b>	<b>1,537</b>	<b>90%</b>	<b>1,135</b>	<b>2,689</b>	<b>35%</b>
Recursos fiscales ordinarios	374	312	280	90%	342	803	-18%
Aportaciones federales (PEF R33)	425	238	174	73%	214	402	-19%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	142	130	91%	63	120	107%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	1,011	953	94%	515	1,363	85%
Endeudamiento Público	390	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,309</b>	<b>1,342</b>	<b>1,245</b>	<b>93%</b>	<b>1,395</b>	<b>2,301</b>	<b>-11%</b>
<b>Participaciones y aportac. a municipios</b>	<b>1,982</b>	<b>1,209</b>	<b>1,106</b>	<b>91%</b>	<b>1,248</b>	<b>2,044</b>	<b>-11%</b>
Recursos fiscales ordinarios	1,418	831	750	91%	918	1,504	-17%
Aportaciones federales (PEF R33)	565	346	346	100%	330	540	5%
AFEF. Apoyos p/ el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)	0	31	0	0%	0	0	0%
<b>Servicio de la deuda pública</b>	<b>326</b>	<b>134</b>	<b>139</b>	<b>104%</b>	<b>147</b>	<b>258</b>	<b>-5%</b>
Recursos fiscales ordinarios	326	134	139	104%	147	258	-5%
<b>Gasto total</b>	<b>10,750</b>	<b>7,770</b>	<b>7,588</b>	<b>98%</b>	<b>6,984</b>	<b>12,520</b>	<b>9%</b>

(millones de pesos)

- El Presupuesto Anual 2009 no incluye los egresos por 826.6 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 2009 por 10,750 mdp no incluye las reasignaciones federales a través de convenios y el FIES, toda vez que estos conceptos se incorporan al ejercicio presupuestal en el curso del año y se incluyen en el presupuesto del período y en el ejercido.
- 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".

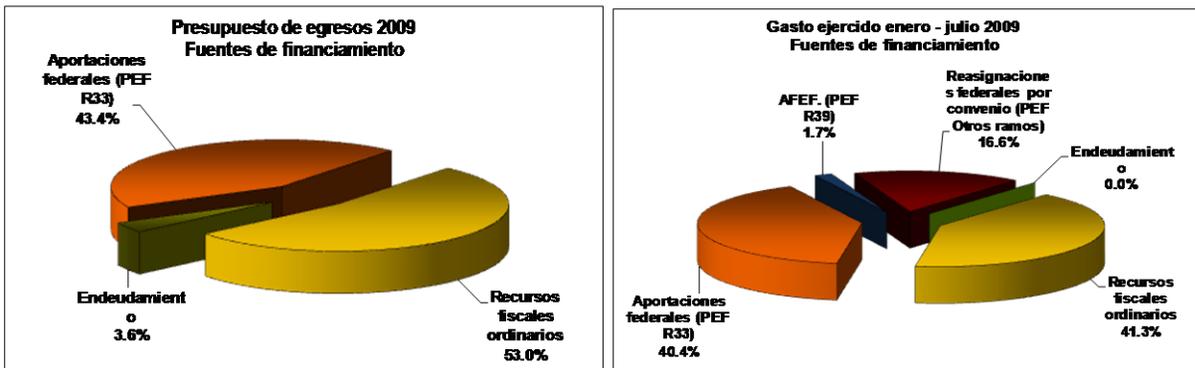


**Egresos por Clasificación Económica 2009**



- En el presupuesto de egresos para 2009, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 78.5 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 21.5 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período enero - julio de 2009 representa el 83.6 por ciento del total erogado, mientras que el gasto no programable representa el restante 16.4 por ciento.

**Egresos por Fuente de Financiamiento 2009**



- Para 2009 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 53.0 por ciento del total, aportaciones federales del Ramo 33 por 43.4 por ciento y endeudamiento por el restante 3.6 por ciento.



- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período enero - julio de 2009 corresponden en un 41.3 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 40.4 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, 1.7 por ciento al programa de apoyos al fortalecimiento de las entidades federativas (FIES) y el restante 16.6 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal.

## b) Gasto Corriente

Enero - Julio 2009

Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jul	Ene-Jul	% Avance	Ene-Jul	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>3,580</b>	<b>1,975</b>	<b>1,956</b>	<b>99%</b>	<b>1,986</b>	<b>3,368</b>	<b>-2%</b>
Capítulo 1000: Servicios personales	809	451	459	102%	389	749	18%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	131	53	43	81%	51	83	-16%
Capítulo 3000: Servicios generales	379	232	216	93%	236	379	-8%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,260	1,239	1,237	100%	1,309	2,157	-6%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>3,672</b>	<b>2,444</b>	<b>2,545</b>	<b>104%</b>	<b>2,168</b>	<b>3,622</b>	<b>17%</b>
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	4	2	51%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	4	2	51%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	6	1	18%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	6	1	18%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	3,672	2,434	2,542	104%	2,168	3,622	17%
FAEB. Educación Básica	2,846	1,938	1,979	102%	1,763	2,847	12%
FASS. Servicios de salud	608	421	518	123%	363	633	43%
FAM-AS. Asistencia Social	63	34	4	10%	4	50	-5%
FAET. Educación tecnológica	37	25	26	103%	23	35	13%
FAEA. Educación para adultos	28	16	16	100%	15	27	8%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>305</b>	<b>305</b>	<b>100%</b>	<b>301</b>	<b>541</b>	<b>1%</b>
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	305	305	100%	301	541	1%
Educación pública	0	305	305	100%	301	541	1%
<b>Gasto corriente</b>	<b>7,252</b>	<b>4,723</b>	<b>4,806</b>	<b>102%</b>	<b>4,455</b>	<b>7,530</b>	<b>8%</b>

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período enero - julio de 2009 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 718 mdp, representó un incremento nominal del 6.2% respecto del monto ejercido durante 2008.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el período enero - julio de 2009 con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un decremento nominal del 6% respecto de 2008.
- El gasto erogado en el período enero - julio de 2009 con reasignaciones federales por 305 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 - Julio 2009

Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene-Jul	Ene-Jul	% Avance	Ene-Jul	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	<b>374</b>	<b>312</b>	<b>280</b>	<b>90%</b>	<b>342</b>	<b>803</b>	<b>-18%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	20	37	36	97%	5	71	609%
Capítulo 6000: Inversión pública	345	267	236	88%	329	723	-28%
Capítulo 7000: Inversión financiera	9	9	9	100%	9	9	2%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	<b>425</b>	<b>238</b>	<b>174</b>	<b>73%</b>	<b>214</b>	<b>402</b>	<b>-19%</b>
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	55	17	31%	0	0	0%
FASP. Seguridad pública	0	55	17	31%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	425	183	157	86%	214	402	-27%
FISE. Infraestructura social estatal	18	9	6	69%	8	17	-23%
FAM-HEB. Infraestructura educativa básica	65	39	24	62%	38	63	-37%
FAM-HES. Infraestructura educativa superior	82	31	31	100%	25	68	25%
FASP. Seguridad pública	108	0	0	0%	65	93	-100%
FAFEF. Fortalecimiento de las Entidades Federativas	152	104	95	92%	78	160	23%
<b>AFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	<b>0</b>	<b>142</b>	<b>130</b>	<b>91%</b>	<b>63</b>	<b>120</b>	<b>107%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	142	130	91%	63	120	107%
FIES. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	142	130	91%	49	96	165%
FBEF. Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0	0	0	0%	1	3	-100%
Apoyo Financiero	0	0	0	0%	13	22	-100%
<b>Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)</b>	<b>0</b>	<b>1,011</b>	<b>953</b>	<b>94%</b>	<b>515</b>	<b>1,363</b>	<b>85%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	0	1,011	953	94%	515	1,363	85%
Gobernación	0	13	0	2%	0	5	-49%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	2	2	100%	1	1	45%
Comunicaciones y Transportes	0	45	45	100%	41	97	9%
Economía	0	0	0	100%	0	15	-52%
Educación Pública	0	218	208	95%	298	425	-30%
Salud	0	225	224	100%	134	405	67%
Trabajo y Previsión Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	88	87	99%	25	156	242%
Desarrollo Social	0	3	2	90%	3	8	-25%
Turismo	0	19	19	99%	10	45	92%
Previsiones Salariales y Económicas	0	354	320	91%	0	200	0%
Función Pública	0	2	2	100%	2	5	16%
Seguridad Pública	0	43	43	100%	0	0	0%
<b>Endeudamiento Público</b>	<b>390</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Capítulo 6000: Inversión pública	390	0	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto de inversión y/o capital</b>	<b>1,190</b>	<b>1,704</b>	<b>1,537</b>	<b>90%</b>	<b>1,135</b>	<b>2,689</b>	<b>35%</b>

(millones de pesos)

- Al cierre de 2008, había recursos federales por ejercer por un total de 882.5 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2007	5.0
FEIEF 2007	(0.3)
Apoyo financiero 2007	0.3
Recursos federales reasignables 2007	17.4
FAFEF 2008	43.1
FIES 2008	50.3
Recursos federales reasignables 2008	766.7
<b>Total</b>	<b>882.5</b>



Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2009, por normatividad deberán de ser ejercidos en este año.

- Al cierre del período enero - julio de 2009 de estos recursos y los intereses que a la fecha han generado, quedan pendientes por pagar y/o ejercer:

Concepto	Importe
FAFEF 2007	5.0
Recursos federales reasignables 2007	11.9
FAFEF 2008	5.8
Recursos federales reasignables 2008	271.9
<b>Total</b>	<b>294.6</b>

millones de pesos

- Durante el período enero - julio de 2009 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 2009	118.2	58.1	60.2
FIES 2008	230.7	78.2	152.5
Recursos federales reasignables 2009	1,252.6	752.7	499.8
<b>Total</b>	<b>1,601.5</b>	<b>889.0</b>	<b>712.5</b>

(millones de pesos)

## d) Gasto No Programable

Enero - Julio 2009

Concepto	2009				2008		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto		Ejercido	% Avance	Ejercido		
	Anual	Ene-Jul	Ene-Jul		Ene-Jul	Ene-Dic	
<b>Recursos fiscales ordinarios</b>	1,744	965	899	93%	1,065	1,761	-16%
Capítulo 8000: Partic. y apor. a mpios.	1,418	831	759	91%	918	1,504	-17%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	326	134	139	104%	147	258	-5%
<b>Aportaciones Federales (PEF R33)</b>	565	346	346	100%	330	540	5%
Capítulo 8000: Partic. y apor. a mpios.	565	346	346	100%	330	540	5%
FISM. Infraestructura social municipal	134	95	95	100%	90	129	5%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	430	252	252	100%	240	411	5%
<b>FAFEF. Apoyos p/el fortalecimiento de las ent. fed.(PEF R39)</b>	0	31	0	0%	0	0	0%
Capítulo 8000: Partic. y apor. a mpios.	0	31	0	0%	0	0	0%
FEIEF. Fideicomiso para la infraestructura en los Estados	0	31	0	0%	0	0	0%
<b>Gasto no programable</b>	<b>2,309</b>	<b>1,342</b>	<b>1,245</b>	<b>93%</b>	<b>1,395</b>	<b>2,301</b>	<b>-11%</b>

(millones de pesos)

- El total de participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el período enero - julio, alcanzó los 1,105.8 millones de pesos, cifra menor en términos nominales en un 11 por ciento respecto a la registrada en el año anterior.

Cabe señalar que dentro del total de 1,105.8 mdp entregados a los municipios por concepto de participaciones y aportaciones se incluyen 31 mdp provenientes del



FEIEF, estos recursos fueron ministrados por la Federación con el fin de resarcir la disminución en las participaciones a las entidades y por ende a los municipios.

- El comportamiento de las participaciones entregadas a los municipios respecto a la estacionalidad mensual publicada por la S.H.C.P., registra una variación a la baja del 13 por ciento, lo que significa 109 millones de pesos menos de lo estimado; respecto al monto ejercido en el mismo período del año anterior también presenta una variación a la baja del 17 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 31 de julio de 2009 registra un avance del 61% respecto a la última estimación realizada por la Secretaría de Finanzas.
- Durante julio se autorizó un anticipo de participaciones por la cantidad 1 millón 500 mil pesos, así como apoyo extraordinario por el mismo monto, ambos al Municipio de Rincón de Romos.

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

Enero - Julio 2009

Concepto	2 0 0 9				2 0 0 8		% Variac. 09 / 08
	Presupuesto	Ejercido		Ejercido			
	Anual	Ene-Jul	Ene-Jul	% Avance	Ene-Jul	Ene-Dic	
<b>1: Aguascalientes, mejor calidad de vida</b>	5,297	4,189	4,175	100%	3,840	6,688	9%
01: Educación para el desarrollo personal	3,867	2,991	3,015	101%	2,874	4,801	5%
02: Campo y ambiente sostenible	134	109	109	100%	102	156	7%
03: Esparcimiento, cultura y deporte	231	140	142	101%	195	301	-27%
04: Infraestructura y equipamiento integral	1,066	948	908	96%	669	1,430	36%
<b>2: Aguascalientes, mayor seguridad social</b>	2,110	1,448	1,429	99%	1,221	2,332	17%
05: Salud con calidad y calidez	995	683	788	115%	613	1,326	28%
06: Desarrollo humano y social	353	196	160	81%	119	308	35%
07: Cohesión y dinámica poblacional	35	71	70	99%	165	101	-57%
08: Gobernabilidad	11	8	8	99%	5	11	49%
09: Seguridad pública y justicia con respeto	708	487	400	82%	315	578	27%
10: Participación democrática	8	4	4	96%	4	7	-6%
<b>3: Aguascalientes, bienestar económico</b>	296	209	202	97%	140	398	45%
11: Economía con rostro humano y competitividad	296	209	202	97%	140	398	45%
<b>4: Aguascalientes, un buen gobierno</b>	639	343	304	89%	305	606	0%
12: Innovación en la admón. púb. y fomento a la tecnol.	639	343	304	89%	305	606	0%
Otros órdenes de gobierno	2,408	1,581	1,477	93%	1,479	2,497	0%
Otros órdenes de gobierno	2,408	1,581	1,477	93%	1,479	2,497	0%
<b>Gasto total</b>	<b>10,750</b>	<b>7,770</b>	<b>7,588</b>	<b>98%</b>	<b>6,984</b>	<b>12,520</b>	<b>9%</b>

(millones de pesos)

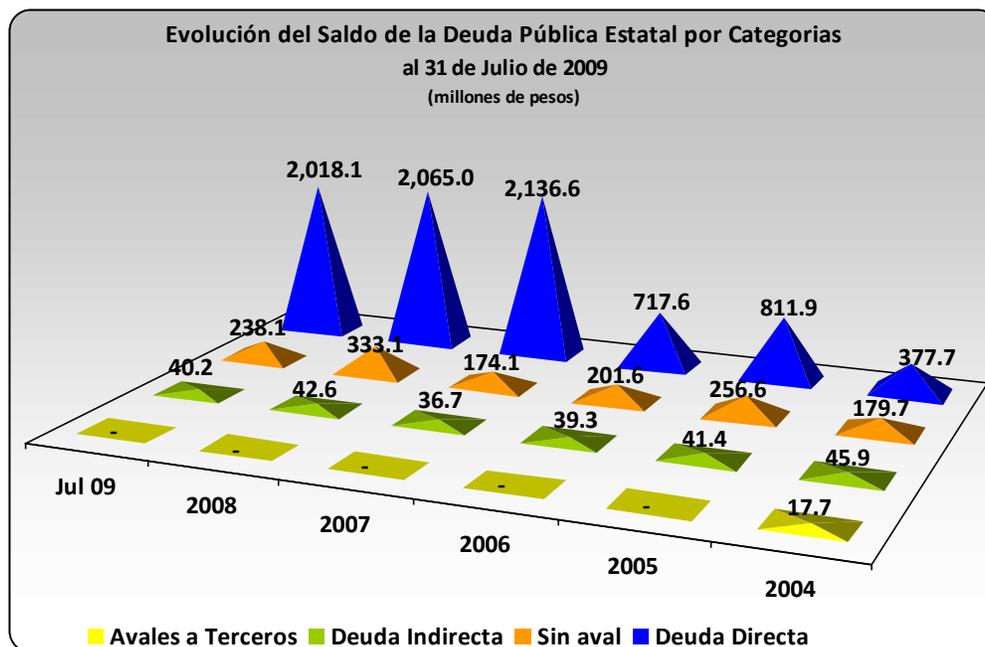
- El gasto ejercido en enero - julio de 2008 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 55.0 por ciento del total; mientras que la directriz 2



Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 17.5 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.0 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.4 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 21.2 por ciento del total.

- Por su parte, el gasto ejercido en el período enero – julio de 2009 en la directriz 1 Aguascalientes, mejor calidad de vida, representó el 55.0 por ciento del total; mientras que la directriz 2 Aguascalientes, mejor seguridad social, representó el 18.8 por ciento; la directriz 3 Aguascalientes, bienestar económico, representó el 2.7 por ciento; la directriz 4, Aguascalientes, un buen gobierno, representó el 4.0 por ciento; y finalmente, otros órdenes de gobierno representaron el restante 19.5 por ciento del total.

### II.3 Informe de Deuda Pública

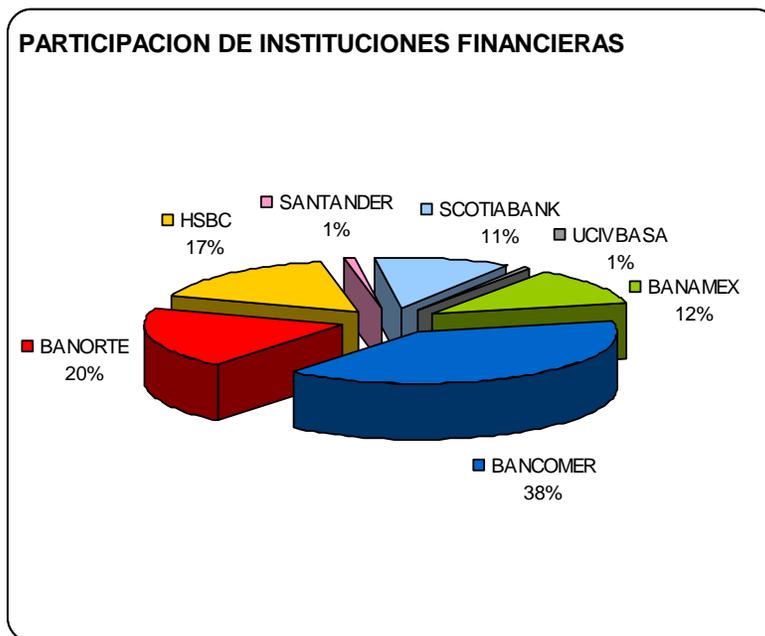


- El acumulado a julio de 2009 de las amortizaciones de capital de la deuda directa suman \$46.9 millones, equivalente al 42.9% de lo presupuestado (\$109.3 millones) y en total de deuda pública estatal en lo que va del año se han pagado \$147.7 millones de pesos.
- Durante julio la deuda directa del Gobierno del Estado fue equivalente a 204 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 julio del presente año fue del 0.75%, ciento catorce puntos base por abajo de la meta del 1.89% establecida para el 2009, finalmente en promedio en lo que va del año dicho indicador es del 1.29%, sesenta puntos base por abajo de la meta establecida.
- El pago de intereses, comisiones y gastos de la deuda directa en julio de 2009 fue por la cantidad de \$9.8 millones, y en lo que va del año se han pagado \$92.3 millones equivalente al 42.6% de lo presupuestado (216.85 millones).

## II.4 Informe de Tesorería



- Se obtuvo en julio una tasa ponderada promedio de interés de 4.675% lo que significó estar un 1.0177 de la meta mensual (CETES 28 días = 4.5935%).
- En julio se realizaron 1,631 pagos, de los cuales el 97% fue mediante transferencias electrónicas y el 3% por medio de cheques.