



PROGRESO
para
todos

GOBIERNO DE AGUASCALIENTES

INFORME

Financiero

Septiembre 2013



100 AÑOS DE
POSADA
CENTENARIO LUCTUOSO 1913 - 2013



Secretaría de
FINANZAS





INGRESOS



I.- SUBSECRETARÍA DE INGRESOS

I.1 Marco macroeconómico

Marco macroeconómico observado 2012, estimado 2013 y expectativa al cierre 2013

	2012	2013				
	Observado Real	Oficial	Modificado	Observado Real	Periodo	Expectativa al cierre/1
Producto Interno Bruto						
Crecimiento Real (%)	3.90	3.5	1.8	1.0%	Ene-Jun	1.43
Inflación						
Diciembre/Diciembre (%)	3.57	3.00	3.50	3.39	Sep-Sep	3.59
Tipo de Cambio						
Nominal (Promedio)	13.17	12.90	12.70	12.68	Ene-Sep	12.79
Tasa de Interés (Cetes 28 días)						
Nominal promedio %	4.25	4.60	3.90	3.88	Ene-Sep	3.59
Cuenta Corriente						
% PIB	-0.30	-1.20	-1.50	-1.80	Ene-Jun	-2.34
Balance Público						
% del PIB	-2.61	-2.20	-2.40	-0.01	Ene-Jun	-2.06
Petróleo						
Precio Promedio dpb	101.81	86.00	98.00	101.02	Ene-Sep	104.34
Plataforma de Exportación						
Miles de barriles diarios	1,256	1,185	1,182	1,172	Ene-Ago	1,172

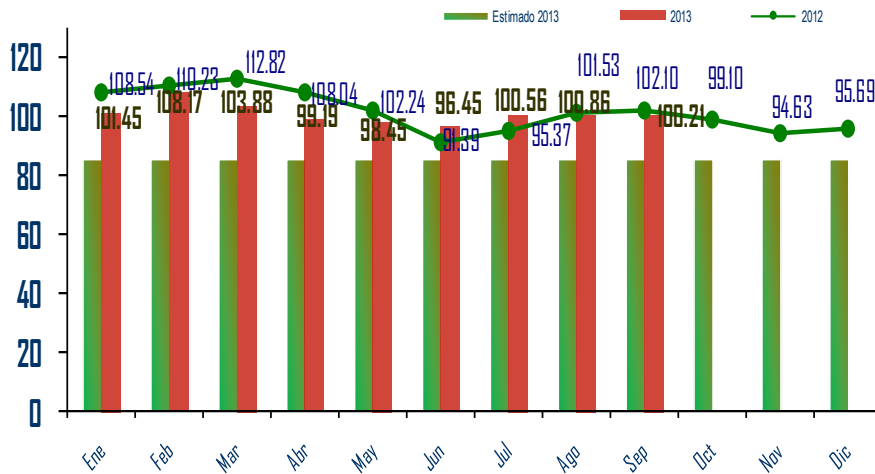
Fuente: Ley de Ingresos 2013 aprobada por la Cámara de Diputados

/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Septiembre 2013

n.d. No disponible

- Al mes de Septiembre, se observó la recuperación de los ingresos tributarios, respecto al año anterior. Por lo que se refiere al comportamiento de la economía, el crecimiento del PIB en el primer semestre del año, fue cercano al 1%; mientras que la inflación se ubicó por arriba de la estimación oficial. Aún cuando el precio del petróleo se ubica por encima de lo esperado, el menor precio promedio de exportación, provocaron una disminución en los ingresos petroleros del 10.9% respecto a lo ingresado el año anterior.

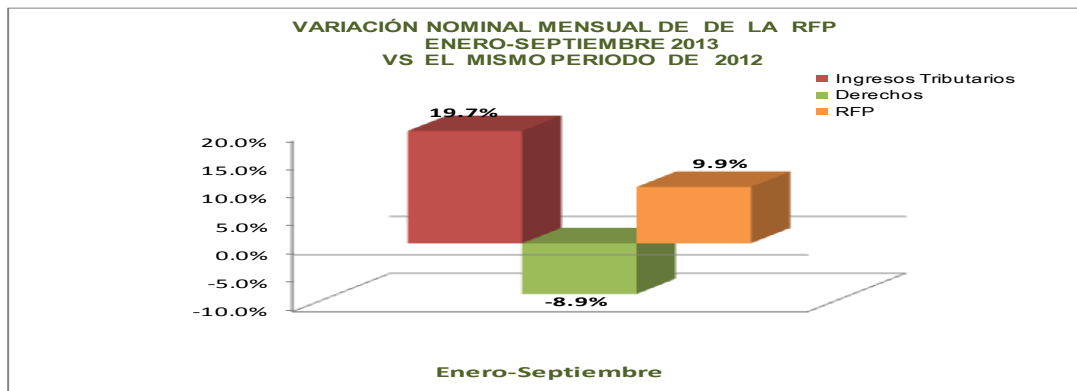
Comportamiento del precio del petróleo 2012-2013 y estimación 2013



El precio del petróleo, que se estimó en 86 dólares para 2013, al mes de Septiembre cerró en 101 dpb; es decir 17% por arriba de la estimación oficial. El precio del hidrocarburo se sigue manteniendo alto sin embargo el menor precio promedio de exportación, y la apreciación del tipo de cambio contribuyeron a una disminución del IEPS de gasolinas y diesel.

En este periodo, la RFP tuvo un incremento del 9.9% nominal, superior a la del mismo periodo del 2012; El análisis comprende la información Enero-Septiembre del año en curso, donde se observó un crecimiento moderado de los ingresos tributarios, básicamente, el ISR, IETU e IVA; que influyen en forma directa en los recursos recibidos vía participaciones.

De igual manera, es importante destacar las transferencias extraordinarias que se han recibido vía FEIEF, permitiendo con ello subsanar en gran parte la disminución de las transferencias del Ramo 28.



I.2 Ingresos totales al mes de Septiembre

RECAUDACIÓN AL MES DE SEPTIEMBRE
COMPARATIVO VS EL PRESUPUESTO FEDERAL Y LEY DE INGRESOS

Concepto	Presupuesto Ley de Ingresos 2013	Ingresos Recibidos 2013	Avance esperado Septiembre		Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2013 vs 2012	
			Ppto. SHCP	Ley de Ingresos	Mdp	%	Mdp	%	2012	mdp	%	
RECURSOS FEDERALES	11,559.2	9,033.2	8,700.8	8,690.9	332.4	3.8	342.3	3.9	8,367.0	666.3	8.0	
Fondo General de Participaciones/1	4,581.5	3,559.4	3,580.8	3,520.0	-21.4	-0.6	39.3	1.1	3,254.2	305.1	9.4	
Fondo de Fomento Municipal	513.2	388.7	391.7	389.8	-3.0	-0.8	-1.1	-0.3	374.4	14.3	3.8	
Ramo 33	5,840.3	4,633.6	4,278.5	4,313.7	355.0	8.3	319.9	7.4	4,310.4	323.1	7.5	
Ramo 33 FAFEF	265.3	204.6	204.2	199.0	0.4	0.2	5.6	2.8	191.1	13.5	7.1	
Fondo de Fiscalización	292.5	177.0	193.6	218.1	-16.6	-4.3	-41.1	-18.8	186.2	-9.1	-4.9	
IEPS	66.3	69.9	52.0	50.3	17.9	34.4	19.6	38.9	50.6	19.3	38.2	
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SFA	458.3	350.6	387.3	343.6	-36.7	-9.5	7.0	2.0	351.1	-0.6	-0.2	
Tenencia Federal	3.0	2.8	3.9	2.3	-1.1	-29.0	0.5	n.a	8.7	-6.0	-68.4	
ISAN	73.3	61.8	66.8	55.0	-6.7	-7.5	6.7	12.2	55.4	6.3	11.4	
Coordinación Fiscal	157.5	126.4	132.3	117.5	-6.0	-4.5	8.9	7.6	122.8	3.6	2.9	
Incentivos Gasolina y Diesel	224.5	159.7	184.4	168.9	-24.7	-13.4	-9.2	-5.4	164.2	-4.5	-2.7	
INGRESOS PROPIOS	970.9	991.9	728.9	728.5	263.1	36.1	263.5	36.2	1,050.6	-58.7	-5.6	
Impuestos	590.1	697.3	442.6	442.6	254.7	57.5	254.7	57.5	536.6	160.7	29.9	
Derechos	334.0	272.9	250.5	250.5	22.4	8.9	22.4	8.9	365.5	-92.6	-25.3	
Productos	42.4	14.5	32.1	32.1	-17.6	-54.8	-17.6	-54.8	32.7	-18.2	-55.7	
Aprovechamientos	4.3	7.2	3.6	3.3	3.6	99.2	4.0	122.6	115.8	-108.5	-93.7	
INGRESOS TOTALES	12,988.4	10,375.8	9,817.0	9,763.0	558.8	5.7	612.7	6.3	9,768.7	607.1	6.2	

Nota:

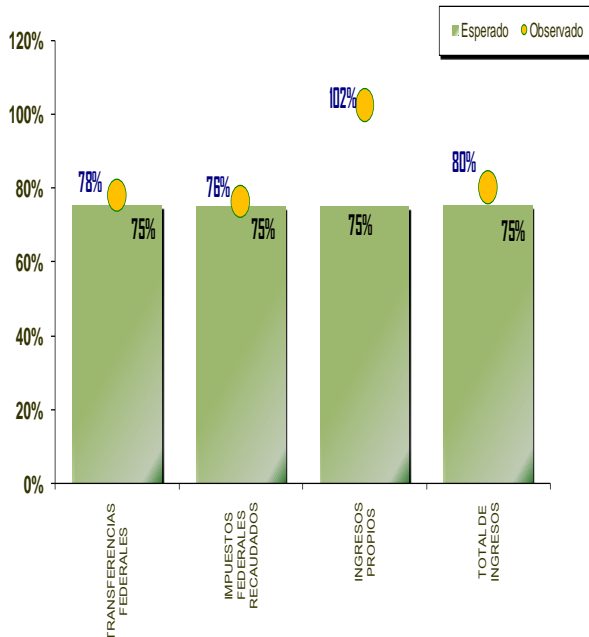
Se incluyen 76.4 mdp recibidos en los meses de mayo y agosto vía FEIEF, distribuidos en el FGP 70.1 mdp, 1.5 mdp para el Fondo de Fomento Municipal y 4.7 mdp para el Fondo de Fiscalización.

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

No se incluye el remanente de Entidades Paraestatales

No se incluye el saldo del Enjercicio Fiscal anterior.

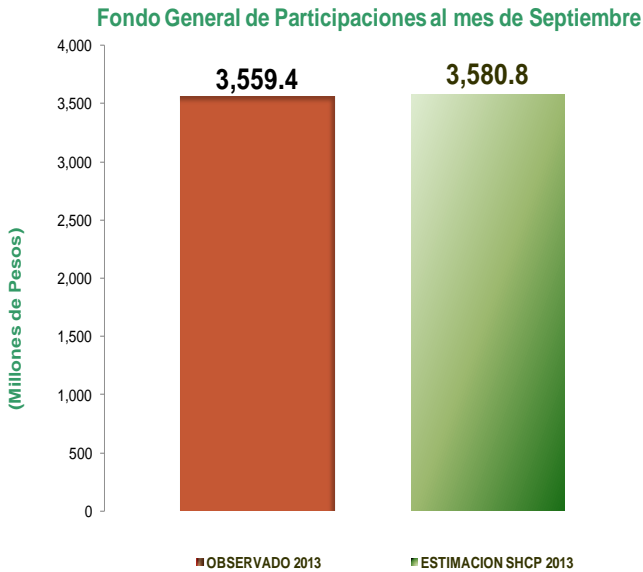
Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado



Al mes de Septiembre, se tuvieron ingresos por 10,375.8 mdp. que representa el 80% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado. Con este resultado, se supera en un 5% la meta establecida en la Ley y de Ingresos para el mes de Septiembre. Influyen en este resultado, las transferencias vía FEIEF, que trata de compensar la caída de los ingresos programados. Así como en el rubro de Impuestos específicamente la recuperación de la Tenencia de años anteriores; y el Impuesto sobre Nomina.

Respecto al 2012, en lo ingresado a este mes, se observó un incremento del 6.2%, que representa 607.1 mdp adicionales, lo anterior se deriva en parte de las transferencia de los Ramos 28 y 33, que han sido mayores a las recibidas en el mismo periodo del año anterior.

I.2.1 Fondo General de Participaciones.-



Al mes de Septiembre se recibieron 3,559.4 mdp, que representa una disminución 0.6% respecto a lo presupuestado por la SHCP, mismos que equivalen a 21.4 mdp menos. La recuperación en este Fondo se deriva de los ingresos recibidos vía FEIEF, que al mes de Septiembre suman poco más de 76 mdp.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-

Al mes de Septiembre, se han recibido 388.7 mdp. Cifra inferior en 0.8% a lo presupuestado por la Federación. Como se puede observar, las transferencias federales vía FEIEF y el repunte de los ingresos tributarios, ha permitido equilibrar los ingresos que programó la SHCP, en los fondos del Ramo 28.

I.2.3 Ramo 33.-

Al mes de Septiembre se recibieron 4,633.6 mdp, que representa un incremento de 355 mdp adicionales a lo programado por la SHCP, y que equivale a 8.3% adicional. En relación con el año anterior, se tienen 323.1 mdp adicionales, que equivale a 7.5% adicional. En este análisis, no se incluye el PAFEF.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

INGRESOS RECAUDADOS AL MES DE SEPTIEMBRE COMPARATIVO VS LEY DE INGRESOS (Millones de pesos)

Concepto	Ley de Ingresos 2013	Ingresos recaudados 2013	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2012	Crecimiento 2013 vs 2012	
				Mdp	%		mdp	%
Impuestos	590.1	697.3	70%	254.7	57.5	536.6	160.7	29.9
Derechos	334.0	272.9	28%	22.4	8.9	365.5	-92.6	-25.3
Productos	42.4	14.5	1%	-17.6	-54.8	32.7	-18.2	-55.7
Aprovechamientos	4.3	7.2	1%	4.0	122.6	115.8	-108.5	-93.7
INGRESOS PROPIOS	970.9	991.9	100%	263.5	36.2	1,050.6	-58.7	-5.6

Los ingresos recaudados por el Estado al mes de Septiembre, ascienden a 991.9 mdp. Se observa un incremento en los Impuestos y Derechos del 57.5% y 8.9% respectivamente, en relación con lo presupuestado en la Ley de Ingresos. Favorece principalmente a este resultado positivo la respuesta de los contribuyentes que no realizaron su renovación de placas el año anterior, y que al hacerlo este año, contribuyen de forma conjunta a la recuperación de créditos por adeudos de años anteriores, así como el incremento en la recaudación del Impuesto Sobre Adquisición de Vehículos Automotores; además del incremento en la recaudación del Impuesto sobre Nomina, impactando de forma positiva en la recaudación.

En relación con el año anterior, se observa un decremento del 5.6% que equivale a 58.7 mdp menos, este comportamiento es atípico, ya que el 2012 se aplicó el Programa de Apoyo Social a la Familia, y para el 2013, dicho programa desapareció.



EGRESOS

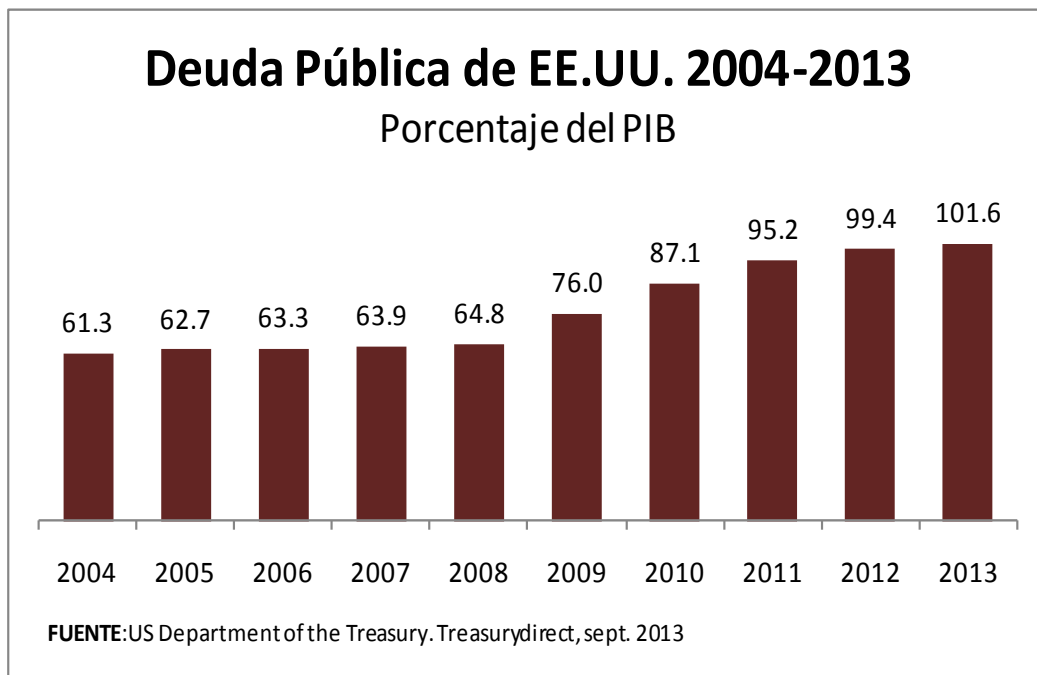


II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación económica

Economía internacional

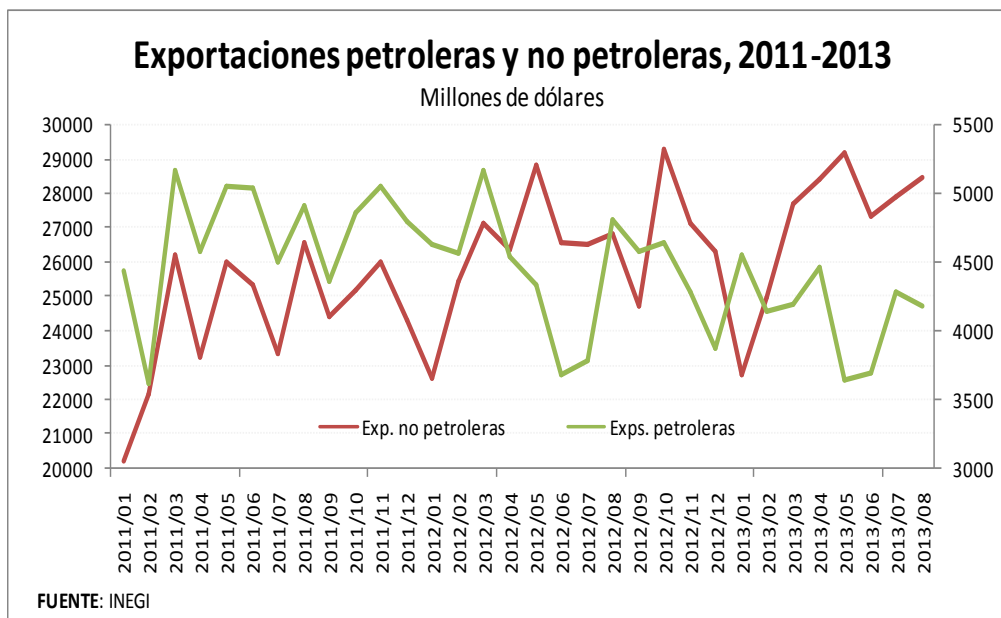
En Estados Unidos, la Cámara de Senadores rechazó el proyecto de presupuesto para el ejercicio fiscal 2014 que inicia el 1 de octubre, debido principalmente a que no se llegó a un acuerdo sobre la reforma del sistema de salud. Además, quedó pendiente la decisión de ampliar el límite de la deuda pública, misma que registró un saldo de 16.7 trillones de dólares al 30 de septiembre, monto que es superior al 100% del PIB.



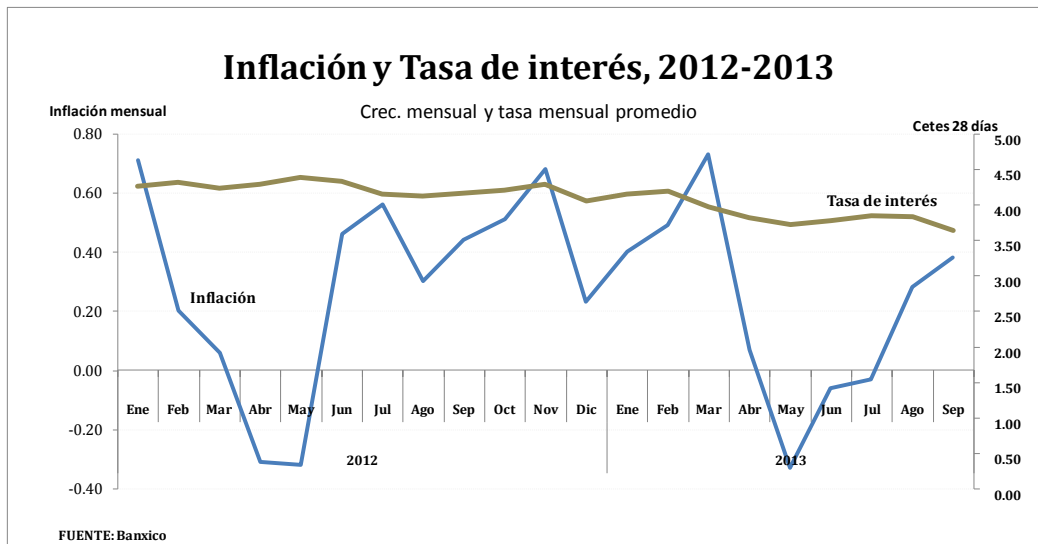
Entorno nacional

Diversos indicadores revelan que la economía nacional comenzó a perder vigor a partir del segundo trimestre del año. El Producto Interno Bruto se incrementó 1.5% en el lapso abril-junio. En julio, el índice de personal ocupado cayó en varias actividades económicas: en la construcción -1.02% mensual, en los establecimientos comerciales -0.5% y en la industria manufacturera -0.06%. En agosto, la caída en la actividad de éste último sector fue de -0.74% en términos anuales.

En agosto, la venta al exterior de productos petroleros decreció -13%, siguiendo una tendencia descendente desde septiembre de 2012. En comparación, las exportaciones no petroleras subieron 6.1% el mes de referencia.

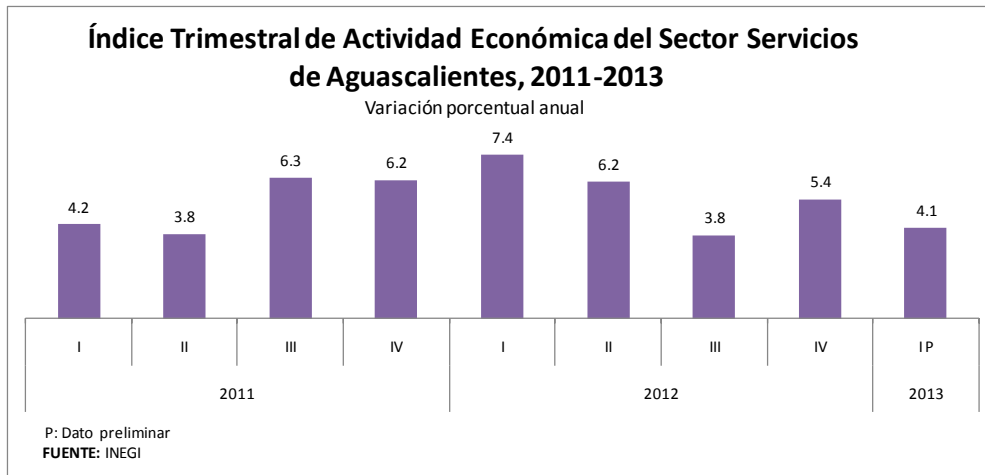


En el ámbito financiero destaca que la tasa de interés y la inflación van a la baja. En septiembre el Índice Nacional de Precios al Consumidor aumentó 0.38%, lo que representó un incremento anual de 3.39%. Por su parte, el rendimiento del Cete a 28 días se ubicó en 3.64%.

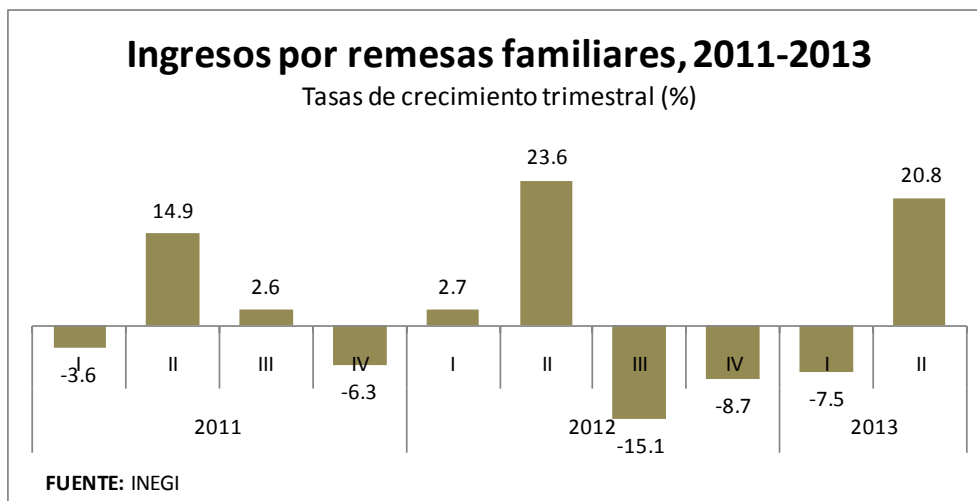


Entorno estatal

El sector servicios se expande desde 2011 a una tasa promedio de 5.3% trimestral, por arriba del 4.2% de la actividad económica total del estado y del 3.1% de la industria. El sector primario crece a una tasa de 6.9% promedio, pero su contribución relativa a la economía estatal es menor.



El período abril-junio es el más importante para el flujo de remesas en dólares hacia el estado. En dicho trimestre de este año las familias de Aguascalientes tuvieron ingresos por 83.9 millones de dólares, lo que significó un crecimiento de 20.8% respecto al trimestre previo.



II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

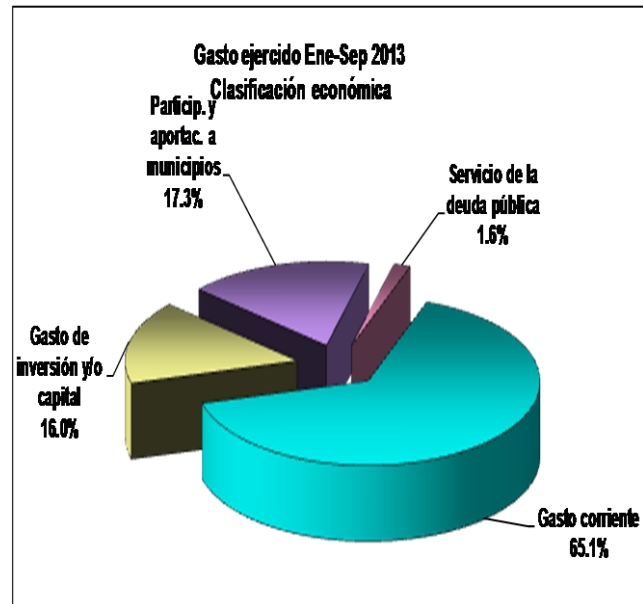
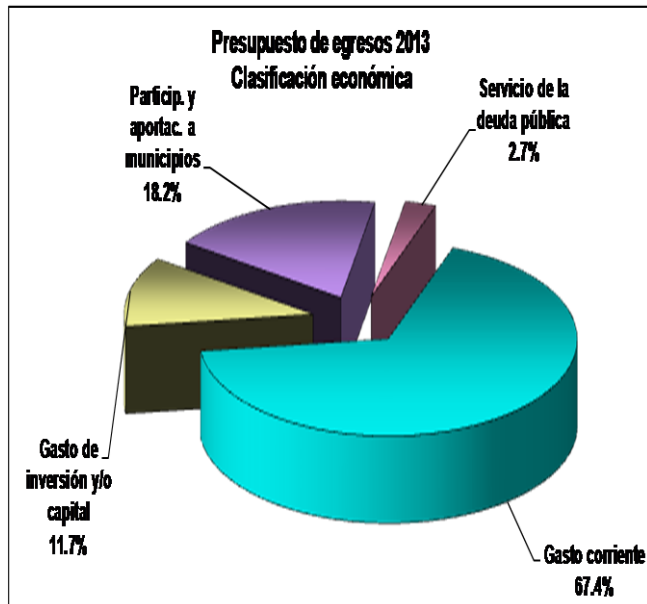
Ene-Sep 2013

Concepto	2 0 1 3				2012		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Annual	Ene - Sep	Ene - Sep	% Avance	Ene - Sep	Ene-Dic	
Gasto programable	10,798	10,135	9,713	96%	9,291	13,612	5%
Gasto corriente	9,204	8,066	7,803	97%	6,922	9,826	13%
Recursos fiscales ordinarios	4,379	3,424	3,220	94%	2,850	4,193	13%
Aportaciones federales (PEF R33)	4,825	3,713	3,706	100%	3,514	4,855	5%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	929	878	94%	558	778	57%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	0	0	0%
Gasto de inversión y/o capital	1,594	2,069	1,911	92%	2,369	3,786	-19%
Recursos fiscales ordinarios	610	437	359	82%	566	772	-37%
Aportaciones federales (PEF R33)	484	361	349	97%	163	402	115%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	997	928	93%	1,213	1,981	-23%
Endeudamiento Público	500	274	274	100%	427	651	-36%
Gasto no programable	2,853	2,340	2,264	97%	1,988	2,644	14%
Participaciones y aportac. a municipios	2,490	2,073	2,073	100%	1,834	2,427	13%
Recursos fiscales ordinarios	1,759	1,349	1,348	100%	1,289	1,732	5%
Aportaciones federales (PEF R33)	731	592	592	100%	545	695	9%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros Ramos)	0	133	133	100%	0	0	0%
Servicio de la deuda pública	363	267	191	71%	154	217	24%
Recursos fiscales ordinarios	297	223	146	66%	110	152	33%
Aportaciones federales (PEF R33)	65	44	44	100%	44	65	0%
Gasto total	13,651	12,475	11,977	96%	11,279	16,257	6%

(millones de pesos)

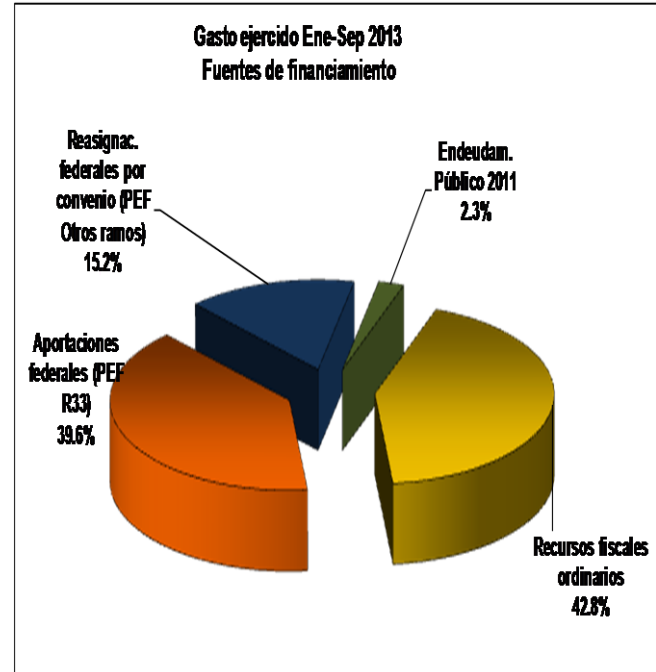
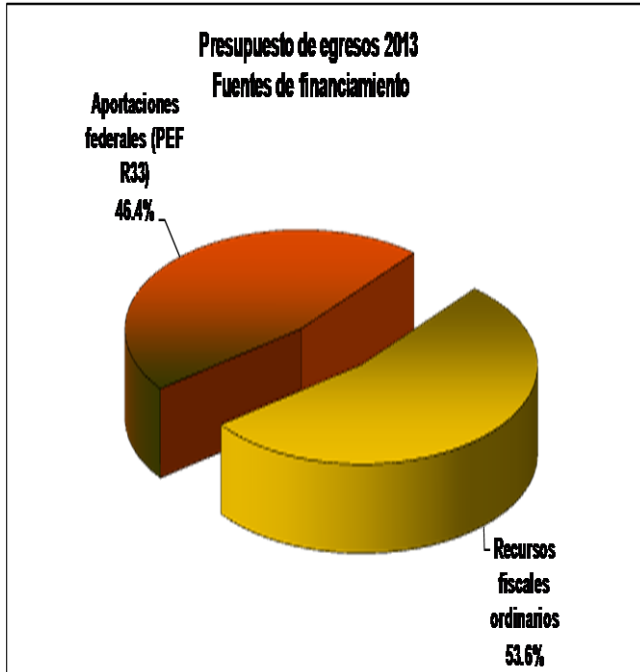
- El Presupuesto Anual 2013 no incluye los egresos por 925.2 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- El presupuesto anual de 2013 no incluye los recursos correspondientes a las reasignaciones federales a través de convenios; éstos, conforme se reciben y se van ejerciendo, se incorporan a 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 2013



- En el presupuesto de egresos para 2013, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 79.1 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 20.9 por ciento.
- El gasto programable ejercido en enero – septiembre de 2013 representa el 81.1 por ciento del total, mientras que el gasto no programable representa el restante 18.9 por ciento.

Egresos por Fuente de Financiamiento 2013



- Para 2013 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 53.6 por ciento del total y aportaciones federales del Ramo 33 por 46.4 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en enero – septiembre 2013 corresponden en un 42.8 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 39.6 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, el 15.2 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y 2.4 por ciento de endeudamiento público 2011.

b) Gasto Corriente

Ene-Sep 2013

Concepto	2 0 1 3				2012		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Annual	Ene - Sep	Ene - Sep	% Avance	Ene - Sep	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	4,379	3,424	3,220	94%	2,850	4,193	13%
Capítulo 1000: Servicios personales	1,222	837	776	93%	720	1,127	8%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	132	110	83	75%	95	133	-13%
Capítulo 3000: Servicios generales	322	257	169	66%	170	279	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,703	2,220	2,192	99%	1,866	2,655	17%
Aportaciones Federales (PEF R33)	4,825	3,713	3,706	100%	3,514	4,855	5%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	2	0	1%	0	8	-95%
FASP. Seguridad pública	0	2	0	1%	0	8	-95%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	5	3	50%	8	27	-68%
FASP. Seguridad pública	0	5	3	50%	8	27	-68%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	4,825	3,706	3,703	100%	3,506	4,820	6%
FAEB. Educación Básica	3,490	2,748	2,745	100%	2,596	3,517	6%
FASS. Servicios de salud	1,186	845	845	100%	801	1,155	5%
FAM-AS. Asistencia Social	87	51	51	100%	49	85	4%
FAET. Educación tecnológica	49	37	37	100%	36	49	3%
FAEA. Educación para adultos	34	26	26	100%	24	33	6%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	100%	0	0	0%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	929	878	94%	558	778	57%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	9	0	0%	0	3	0%
Gobernación	0	9	0	0%	0	3	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	17	14	81%	0	24	0%
Gobernación	0	17	14	81%	0	8	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	0	14	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	3	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	903	864	96%	558	750	55%
Gobernación	0	1	0	0%	0	0	0%
Agricultura, Ganadería, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	0	0	0%
Educación pública	0	870	832	96%	558	750	49%
Salud	0	29	29	100%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	3	3	100%	0	0	0%
Endeudamiento Público	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 4000: Inversión pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Gasto corriente	9,204	8,066	7,803	97%	6,922	9,826	13%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en enero – septiembre 2013 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 1'028 mdp. que representó un aumento del 4.5% con respecto del monto ejercido en el mismo período durante 2012.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el mismo período con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento del 17% respecto del monto ejercido en el mismo período durante el 2012.
- En relación al gasto erogado en este período con reasignaciones federales por 864 mdp, corresponden a recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA, IEA, CECYTEA, ICTEA e ISSEA.

c) Gasto de Inversión y/o Capital

Ene-Sep 2013

Concepto	2 0 1 3				2 0 1 2		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Annual	Ene - Sep	Ene - Sep	% Avance	Ene - Sep	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	610	437	359	82%	566	772	-37%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	30	31	10	31%	12	93	-20%
Capítulo 6000: Inversión pública	564	357	301	84%	554	679	-46%
Capítulo 7000: Inversión financiera	16	48	48	100%	0	0	32074%
Aportaciones Federales (PEF R33)	484	361	349	1	163	402	115%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	1	0	11%	4	35	-98%
FASP. Seguridad pública	0	1	0	11%	4	35	-98%
Capítulo 6000: Inversión pública	484	360	349	97%	159	367	120%
FISE. Infraestructura social estatal	19	7	3	41%	21	27	-86%
FAM-IEB. Infraestructura educativa básica	71	87	87	100%	36	74	143%
FAM - IEMS. Infraestructura educativa media superior (FONDO V.3 A)	0	133	133	100%	1	1	16671%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior (Fondo V.3)	65	19	16	81%	66	66	-77%
FASP. Seguridad pública (Fondo VII)	123	112	109	97%	8	28	1252%
FAFEF. Fondo de Aport. Para el Fortalec. Para las Entidades Federativas (Fondo VII)	205	2	2	100%	27	172	-91%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	997	928	93%	1,213	1,961	-23%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	0	0	0%	1	0	-100%
Gobernación	0	0	0	0%	1	0	-100%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	-100%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	0				
Capítulo 3000: Servicios generales	0	0	0	0%	18	0	-100%
Gobernación	0	0	0	0%	4	0	-100%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	0	0	0%	14	0	-100%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	-100%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 5000: Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	29	0	0%	13	62	488%
Gobernación	0	29	0	0%	7	43	588%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	0	0	0%	0	0	0%
Desarrollo Social	0	0	0	0%	0	8	0%
Previsiones Salariales y Económicas	0	0	0	0%	5	11	200%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	968	928	96%	1,182	1,899	-21%
Gobernación	0	6	4	67%	7	33	-48%
Hacienda y Crédito Público	0	0	0	0%	7	7	-100%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	22	21	95%	23	23	-10%
Comunicaciones y Transportes	0	0	0	0%	1	1	-100%
Economía	0	1	0	0%	0	5	0%
Educación Pública	0	50	47	94%	433	774	-89%
Salud	0	415	415	100%	394	493	5%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	168	148	88%	111	185	34%
Desarrollo Social	0	9	4	41%	2	27	134%
Turismo	0	2	0	6%	0	14	-17%
Previsiones Salariales y Económicas	0	295	289	98%	136	242	112%
Función Pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Seguridad Pública	0	0	0	0%	67	95	-100%
Endeudamiento Público 2011	0	2	2	97%	194	270	-99%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	2	2	97%	194	270	-99%
Endeudamiento Público 2012	500	273	273	100%	233	381	17%
Capítulo 6000: Inversión pública	500	0	0	0%	0	0	0%
Capítulo 6000: Bono cupón cero	0	86	86	100%	233	148	-63%
Capítulo 6000: PROFISE	0	187	187	100%	0	233	0%
Gasto de inversión y/o capital	1,594	2,069	1,911	92%	2,369	3,786	-19%

(millones de pesos)

Al cierre de 2012, había recursos federales por ejercer por un total de 566.3 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2008	0.5
FAFEF 2009	1.3
Recursos federales reasignables 2009	0.1
FAFEF 2010	0.1
FAFEF 2011	3.5
Recursos federales reasignables 2011	99.8
FAFEF 2012	66.7
Recursos federales reasignables 2012	161.2
FISE 2008 - 2012	5.2
FAM – IEB 2008 – 2012	23.0
FASP Est. y Fed. 2009 – 2012	63.0
FEOP 2012	10.8
Endeudamiento 2011	12.4
PROFISE I y II	8.9
Bono Cupón Cero	109.8
Total	566.3

Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2013, por normatividad federal se ejercerán durante este ejercicio.

Por lo que al cierre de septiembre 2013 se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Importe (mdp)
FISE 2008 – 2013	19.6
FAM – IEB 2008 – 2013	8.4
FASP Est. y Fed. 2010 - 2012	73.4
FAFEF 2008 - 2012	12.2
Recursos Fed. reasignables 2009-2012	114.0
FEOP 2012	1.8
PDE 2013	86.2
Bono Cupón Cero	46.0
Total	361.6

(Millones de pesos)

Así mismo, durante enero - septiembre 2013 se han recibido recursos (incluyen los intereses generados durante este período) de los cuales se han erogado y se tiene un saldo por pagar y/o ejercer en 2013 de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Recibido (C+)	Erogado	Saldo por pagar
FASP 2013 Est. y Fed.	107'4	9'3	98'1
FAFEF 2013	204'3	90'5	113'8
Recursos federales reasignables 2013	2,807'7	1,715'5	1,092'2
Total	3,119'4	1,815'3	1,304'1

(Millones de pesos)

Al 30 de septiembre de 2013, se tenía pendiente de ejercer la cantidad de 10.9 mdp correspondiente al Endeudamiento 2011, dicha cantidad incluye 703 miles de pesos de intereses generados a esa misma fecha.

d) Gasto No Programable

Ene-Sep 2013

Concepto	2 0 1 3				2 0 1 2		% Variac. 13 / 12
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Sep	Ene - Sep	% Avance	Ene - Sep	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	2,056	1,572	1,495	95%	1,399	1,884	7%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,759	1,349	1,348	100%	1,289	1,732	5%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	297	223	146	66%	110	152	33%
Aportaciones Federales (PEF R33)	797	592	592	100%	545	695	9%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	731	592	592	100%	545	695	9%
FISM. Infraestructura social municipal	174	157	157	100%	142	158	10%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	557	435	435	100%	403	537	8%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	133	133	100%	0	0	0%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	0	133	133	100%	0	0	0%
Reasignaciones federales (otros ramos)	0	133	133	100%	0	0	0%
Endeudamiento Público 2011	65	44	44	100%	44	65	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	65	44	44	100%	44	65	0%
FISE. Fondo de Infraestructura Social Estatal	5	4	4	100%	4	5	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent. fed.(PEF)	60	40	40	100%	40	60	0%
Gasto no programable	2,918	2,340	2,264	97%	1,988	2,644	14%

(millones de pesos)

Participaciones y Aportaciones a Municipios

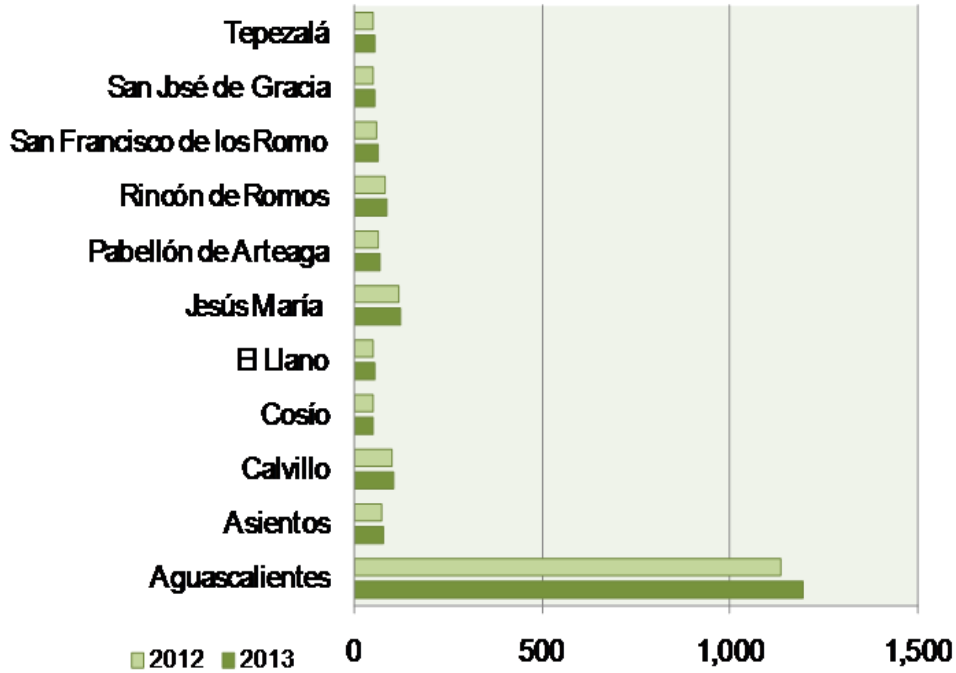
El total de participaciones federales transferidas a municipios en el mes de septiembre fue de 145.1 millones de pesos, con lo cual el acumulado en lo que va del año es de 1,347.7 millones de pesos, lo que representa un 5 por ciento más de lo registrado en el mismo período del año pasado, es decir 1,288.4 millones de pesos.

En cuanto a las aportaciones que se transfirieron a los municipios durante este mes, se ubicaron en 65.7 millones de pesos, para registrar un acumulado de 591.8 millones de pesos, lo que representa un 9 por ciento más de los 544.9 millones de pesos recibidos el mismo período del año anterior.

En su conjunto, las participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el período enero a septiembre del presente año, alcanzaron los 1,939.5 millones de pesos, cifra mayor en términos reales en 2 por ciento respecto a la registrada en el mismo período del año anterior (1,833.5 mdp).

El total de recursos efectivamente pagados al 30 de septiembre de 2013 registra un avance del 77% respecto a las cifras publicadas por la SHCP.

Participaciones y Aportaciones. Enero- Septiembre



(Millones de Pesos)



Participaciones Federales

Las participaciones federales entregadas a los municipios registran una disminución del 2 por ciento en relación al calendario de S.H.C.P. Esto como resultado de que los ingresos petroleros resultaron inferiores (-4.2%) asociado a un menor precio del petróleo, por la menor producción y la apreciación del tipo de cambio, mientras que los ingresos tributarios ascendieron (4.8%), esto como resultado de la regularización de adeudos 2013 "Ponte al Corriente". A su interior la recaudación del sistema renta (ISR-IETU-IDE) y del IEPS aumentó 14.9 y 6.0 por ciento real, respectivamente.

Participaciones Federales Municipios	Ejercicio		% Variación 2013/2012
	2013 ene-sep	2012 ene-sep	
Aguascalientes	835.2	802.4	4.1%
Ayientos	47.3	45.5	3.9%
Calvillo	64.5	62.2	3.6%
Cosío	42.7	39.9	7.2%
El Llano	42.1	39.3	7.1%
Jesús María	76.6	72.7	5.4%
Pabellón de Arteaga	48.2	46.4	3.9%
Rincón de Romos	54.3	52.2	4.1%
San Francisco de los Romos	45.6	43.8	4.0%
San José de Gracia	50.1	45.6	10.0%
Tepezalá	40.8	38.4	6.1%
Total	1,347.4	1,288.4	4.6%

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

Aportaciones Federales

La tendencia de las aportaciones federales pagadas a los municipios mantiene un incremento del 9 por ciento respecto a las ejercidas en el mismo período del año anterior.

Aportaciones Federales Municipios	Ejercicio		% Variación 2013/2012
	2013 ene-sep	2012 ene-sep	
Aguascalientes	360.8	332.4	8.5%
Ayientos	31.6	29.0	8.8%
Calvillo	40.4	37.3	8.3%
Cosío	9.2	8.5	9.1%
El Llano	13.3	12.3	8.5%
Jesús María	48.0	44.1	8.9%
Pabellón de Arteaga	20.5	18.9	8.8%
Rincón de Romos	31.6	29.0	8.7%
San Francisco de los Romos	17.9	16.4	8.9%
San José de Gracia	6.0	5.5	7.9%
Tepezalá	12.5	11.5	8.8%
Total	591.8	544.9	8.6%

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

e) Estrategias Generales y Estrategias Específicas.

Ene-Sep 2013

Concepto	2013			2012		% Avance
	Presupuesto		Ejercido	Ejercido	Ejercido	
	Anual	Ene - Sep	Ene - Sep	Ene - Sep	Ene - Dic	
1: Progreso económico, empleo y mejores salarios	615	969	875	1,161	1,716	90%
1.1 Fortalecer la plataforma logística para incrementar el crecimiento econ.y comp. del Edo. a nivel r	1	279	277	562	755	99%
1.2 Crear los espacios y mecanismos de apoyo y fomento a la micro, pequeña y mediana empresa.	112	127	98	166	246	77%
1.3 Conformación de la sociedad del conocimiento.	226	268	255	204	311	95%
1.4 Desarrollo y promoción turística.	115	147	130	90	226	88%
1.5 Desarrollo competitivo del campo y tecnificación	161	148	114	139	177	77%
2: Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública	1,250	991	877	841	1,392	88%
2.1 Implementar un nuevo modelo de coordinación de los cuerpos policiales especializado.	159	86	36	38	137	42%
2.2 Privilegiar las acciones de prev.comunitaria del delito, desde la part.ciud.y lucha contra cond. ant	213	161	138	147	239	86%
2.3 Impulsar la especialización técnico-operativa de la investigación ministerial.	157	105	101	98	153	96%
2.4 Modernización del marco jurídico, implementación de reformas en materia penal.	90	73	68	54	96	93%
2.5 Mejorar la infraestructura y equipamiento de la procuración de justicia.	50	135	127	113	177	94%
2.6 Actualización del sistema penitenciario.	124	92	74	82	143	81%
2.7 Eficientar los operativos de protección civil.	9	1	1	1	1	86%
2.8 Vigorizar la cultura de legalidad, los valores sociales y los derechos humanos.	449	338	332	308	445	98%
3: Gobierno eficiente	4,120	3,173	3,002	2,541	3,575	95%
3.1 Efectuar de manera cotidiana una gobernabilidad democ. y buenas relac. con los mpios.y la fede	310	255	232	194	269	91%
3.2 Aprovechar y generar alternativas de financiamiento para proyectos estratégicos.	3,478	2,669	2,554	2,136	2,909	96%
3.3 Planeación, transparencia y rendición de cuentas en la gestión gubernamental.	83	63	58	56	94	92%
3.4 Manejo responsable, eficiente y con calidad de las finanzas y servicios públicos.	251	187	158	154	303	84%
4: Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos	3,175	2,445	2,401	2,186	3,126	98%
4.1 impulso y desarrollo del bienestar social de la población.	12	15	8	8	14	53%
4.2 igualdad de derechos y deberes entre los habitantes para con la población con discapacidad.	26	15	12	11	18	81%
4.3 Niños y jóvenes en situación de riesgo.	47	48	38	123	146	80%
4.4 Fortalecimiento de la vida familiar.	209	159	148	151	218	93%
4.5 Atención integral a migrantes y sus familias.	18	7	7	10	14	96%
4.6 Un sistema de salud de calidad, en forma oportuna y equitativa.	1,572	1,596	1,595	1,476	2,077	100%
4.7 Deporte y recreación, formas de vida saludable.	108	126	126	96	173	100%
4.8 Fortalecer la cultura con una visión social, económica y educativa.	167	128	128	123	178	100%
4.9 Radio y televisión que contribuyen a la mejora en la calidad de vida del estado.	20	15	15	15	22	100%
4.10 Jóvenes comprometidos.	38	29	29	27	40	100%
4.11 Participación activa de la mujer en espacios públicos y privados.	5	4	4	1	1	100%
4.12 Ordenamiento territorial y urbano.	942	280	270	133	211	96%
4.13 Regularización de asentamientos humanos y reservas territoriales.	1	1	1	1	1	98%
4.14 Vivienda segura, digna y sustentable.	9	21	19	9	12	92%
5: Educación de calidad	4,341	4,553	4,508	4,291	6,017	99%
5.1 Calidad educativa para una formación de excelencia.	4,214	3,468	3,459	3,218	4,365	100%
5.2 Educación al alcance de todos.	64	371	370	355	699	100%
5.3 educación media y superior para el desarrollo del estado	62	713	679	718	953	95%
6: Medio ambiente y desarrollo sustentable	149	345	314	260	431	91%
6.1 Manejo integral del agua y desarrollo sustentable.	80	261	253	202	276	97%
6.2 Prevención y control de la contaminación ambiental.	38	61	40	36	119	66%
6.3 Educación ambiental y participación ciudadana.	5	5	4	5	7	74%
6.4 Manejo y gestión integral de los residuos sólidos.	0	0	0	0	3	99%
6.5 Manejo de ecosistemas.	27	18	17	18	26	95%
Gasto total	13,651	12,475	11,977	11,279	16,257	96%

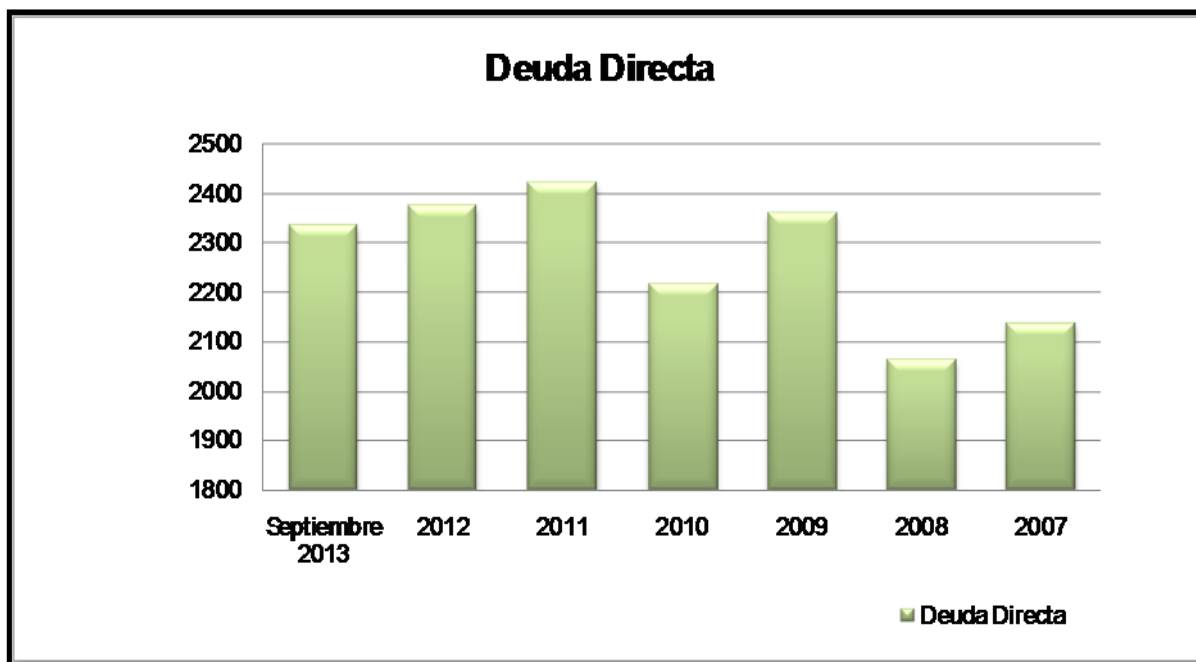
(millones de pesos)

Del total del presupuesto anual, la estrategia No. 1 Progreso económico, empleo y mejores salarios, representa un 4.5%, la estrategia No. 2 Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública el 9.2%, la No. 3 Gobierno eficiente el 30.2%, la estrategia no. 4 Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos el 23.3%, mientras que la estrategia no. 5 Educación de Calidad el 31.8%, y finalmente la estrategia no. 6 Medio ambiente y desarrollo sustentable el 1.1%.

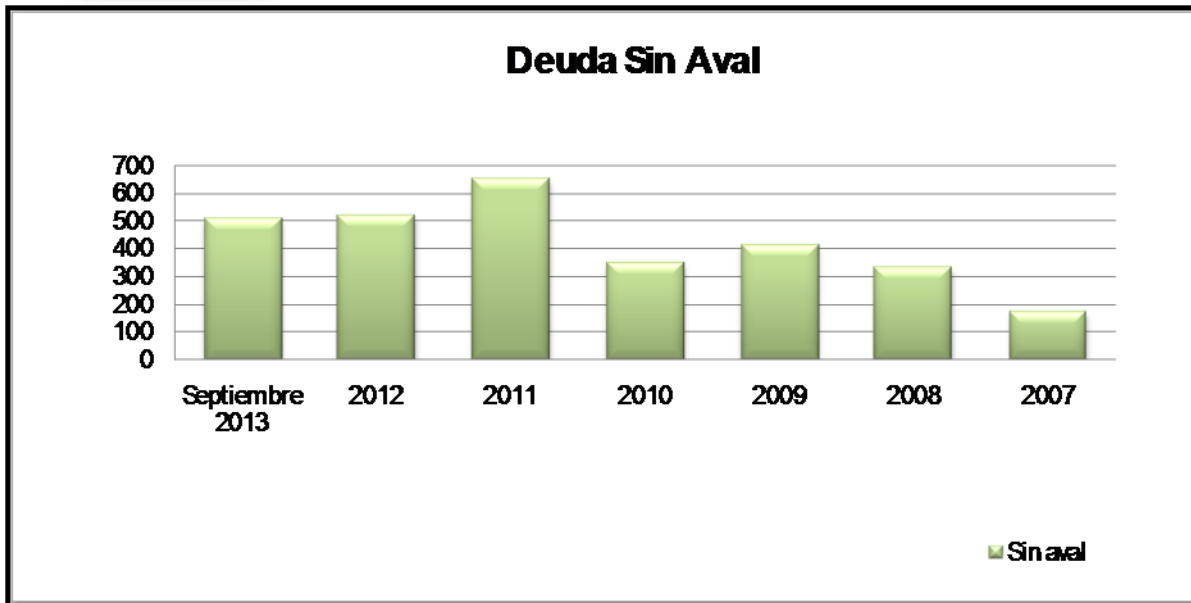
De igual forma, el gasto ejercido en el período enero – septiembre 2013, en la estrategia 1, Progreso económico, empleo y mejores salarios, representó el 7.3 por ciento del total; mientras que la estrategia 2, Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública representó el 7.3 por ciento; la estrategia 3, Gobierno eficiente representó el 25.1 por ciento; la estrategia 4, Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos representó el 20.1 por ciento; en la estrategia 5, Educación de calidad, representó el 37.6 por ciento, y por último la estrategia 6, Medio ambiente y desarrollo sustentable representó el 2.6 por ciento del total del gasto ejercido.

II.3 Informe de Deuda Pública

A septiembre de 2013 la deuda pública estatal, que se integra por la deuda directa contratada directamente por el Gobierno del Estado y la deuda sin aval, compuesta por la deuda que han adquirido los municipios, se ubicó en 2,849 millones de pesos, cifra menor respecto a la observada al cierre de agosto de 2013 (2,872 mdp). De este monto 82 por ciento está constituido por deuda directa del Gobierno Estatal y el restante 18 por ciento por deuda sin aval de los municipios del Estado



(Millones de Pesos)



(Pesos)

(Millones de

La composición del saldo total de la deuda pública estatal se distribuye de la siguiente manera; la deuda directa cierra con un saldo de 2,338 mdp, mientras que la deuda sin aval de los municipios del Estado alcanzó los 510 millones de pesos.

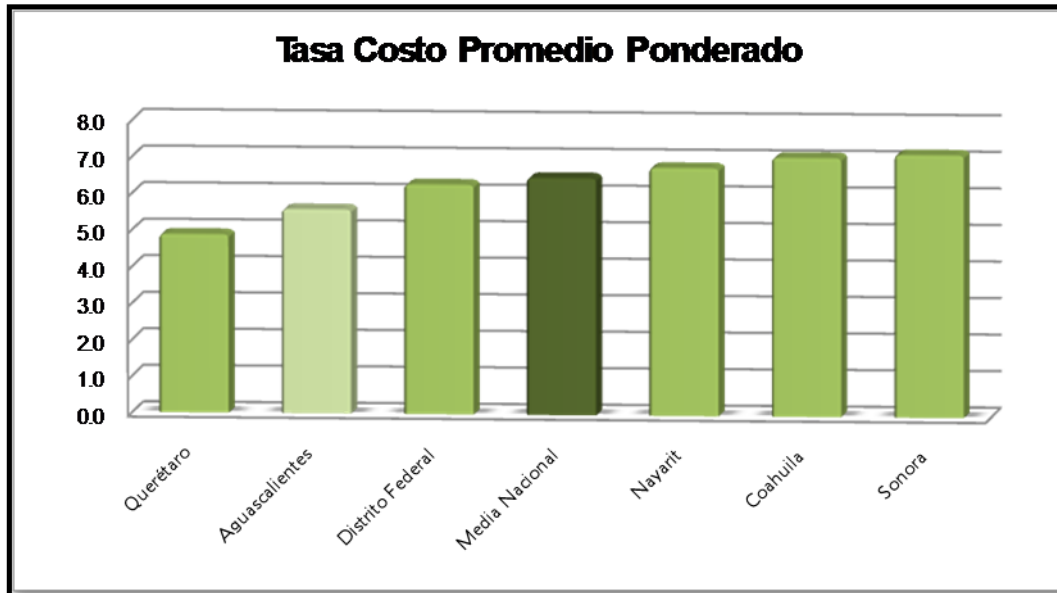
Adicionalmente a lo informado en los párrafos anteriores, a la fecha se han dispuesto recursos provenientes del Programa de Financiamiento para la Infraestructura y Seguridad (PROFISE) por la cantidad de 233.8 mdp, donde el Gobierno del Estado únicamente tendrá la obligación de pagar el monto correspondiente a intereses durante 20 años, y al final, el Fondo de Apoyo para Infraestructura y Seguridad, liquidará el capital.

De igual forma, al cierre del mes que se reporta se han dispuesto recursos del financiamiento firmado con Banobras, bajo el esquema Cupón Cero, por un total dispuesto de 465.9 mdp. El Gobierno del Estado solo tendrá la obligación de solventar los intereses de los próximos 20 años, solo que a diferencia del esquema PROFISE, los recursos que se potencializaran para liquidar el crédito, provienen de recursos asignados por el Gobierno del Estado.

La amortizaciones de deuda directa para el año 2013 serán por un monto de 81.9 mdp millones, de los cuales al mes de septiembre se ha ejercido 34.9 mdp, acumulando un avance del 42 por ciento.

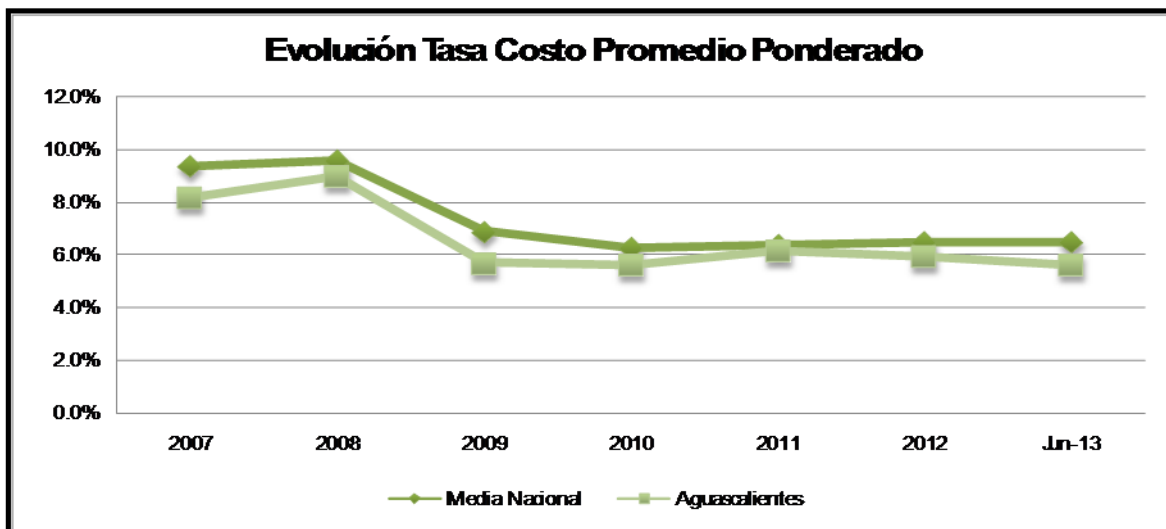
En el caso de los intereses, se estima para el año 2013 un monto de 279.6 millones de pesos destinados solo a servir la deuda directa; para el mes que se reporta los recursos alcanzan un avance del 55 por ciento, es decir 155.3 mdp.

En comparación con otros Estados, Aguascalientes se encuentra dentro de los 11 estados con menor tasa promedio ponderada, localizándose 90 puntos base por debajo de la media nacional, que alcanza niveles de 6.5 por ciento.



SHCP, Junio 2013

La evolución de la tasa promedio ponderada ha sido favorable para el Estado en los últimos dos años, ya que se ha logrado reducir en un 9 por ciento de diciembre del 2011 a junio de 2013.

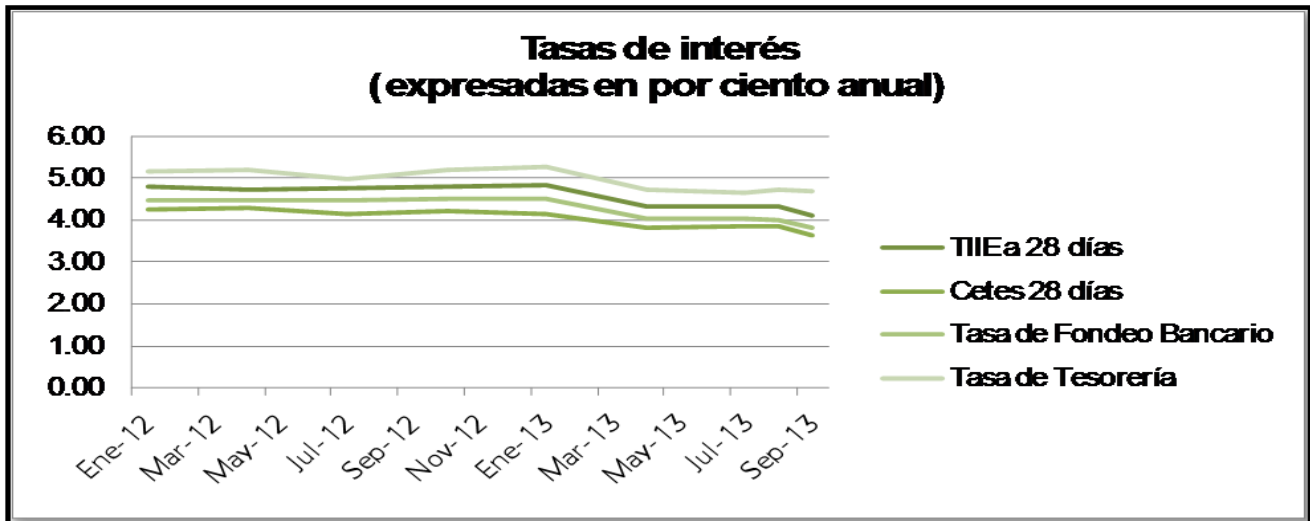


SHCP, Junio 2013



II.4 Informe de Tesorería

Para Septiembre la tasa ponderada promedio de interés obtenida de la inversión de excedentes de tesorería, se ubicó en 4.662%, lo que significa estar 75 puntos base por arriba de la meta mensual (95% TIEE 28 días) que en promedio en el mes de Septiembre se ubicó en 3.9040%.



Fuente: Banxico

En el mes de Septiembre se realizaron 1,591 pagos de los cuales el 99% fue mediante transferencias electrónicas y el 1% por medio de cheques, lo que en recursos representa el 100% respectivamente.

