



**PROGRESO
para
todos**

GOBIERNO DE AGUASCALIENTES

INFORME Financiero

Junio 2014



Secretaría de
FINANZAS



INGRESOS



I.- SUBSECRETARÍA DE INGRESOS

I.1 Marco macroeconómico

Marco macroeconómico observado 2013, estimado 2014 y expectativa al cierre 2014

	2013	2014			
	Observado Real	Oficial	Observado Real	Periodo	Expectativa al cierre/1
Producto Interno Bruto					
Crecimiento Real (%)	1.3%	2.7%	1.8%	Ene-Mar	2.65
Inflación					
Diciembre/Diciembre (%)	3.97	3.00	3.75	Jun-Jun	3.79
Tipo de Cambio					
Nominal (Promedio)	12.77	12.90	13.11	Ene-Jun	12.95
Tasa de Interés (Cetes 28 días)					
Nominal promedio %	3.75	4.00	3.19	Ene-Jun	3.05
Cuenta Corriente					
% PIB	-1.70	-1.50	-1.50	Ene-Mar	-3.33
Balance Público					
% del PIB	-1.2%	-3.50	-0.40	Ene-Mar	-3.40
Petróleo					
Precio Promedio dpb	98.83	85.00	94.96	Ene-May	90.00
Plataforma de Exportación					
Miles de barriles diarios	1,178	1,170	1,149	Ene-May	n.d.

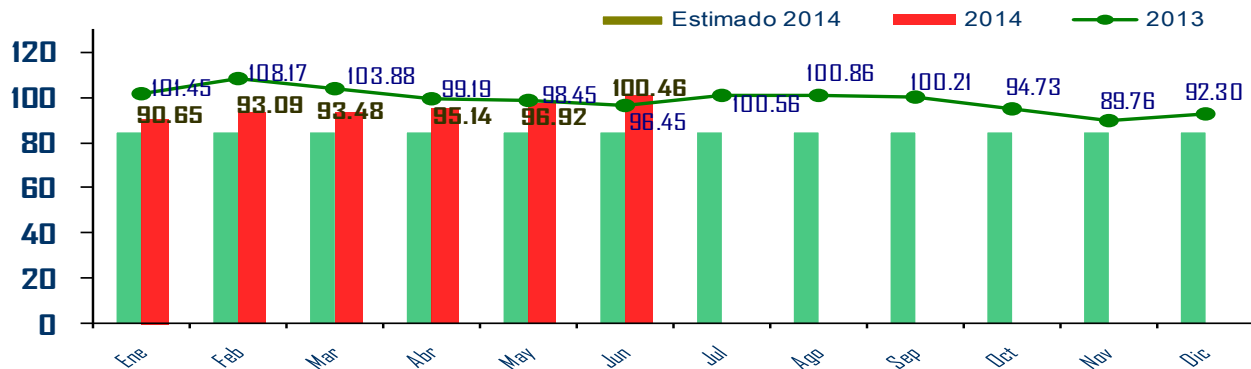
Fuente: Ley de Ingresos 2014 aprobada por la Cámara de Diputados

/1 Expectativas de los Especialistas en Economía del Sector Privado: Junio 2014

n.d. No disponible

Al mes de Junio, continúa la recuperación de los ingresos tributarios, respecto al mismo periodo del año anterior. Por lo que se refiere al comportamiento de la economía, en el primer trimestre del año el PIB, se ubico en 1.8%, la inflación, el tipo de cambio, y el precio del petróleo se ubican por arriba de la estimación oficial.

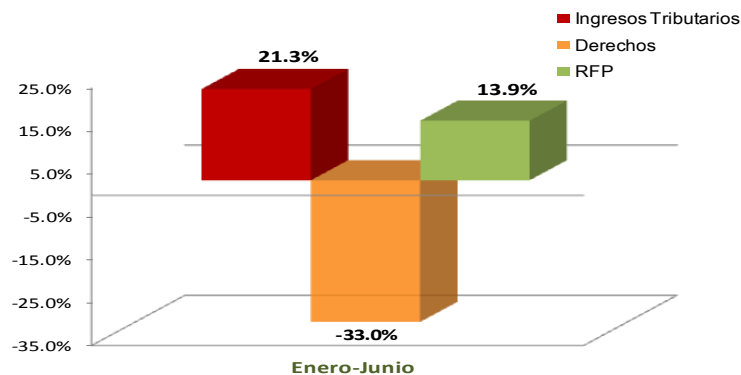
Comportamiento del precio del petróleo 2013-2014 y estimación 2014



El precio del petróleo, que se estimó en 85 dólares para 2014, al mes de junio cerró en 94.96 dpb., es decir 12% por arriba de la estimación oficial. Sin embargo, se observa una disminución en los ingresos petroleros, derivado de una menor producción de petróleo y gas natural, así como un menor precio promedio de exportación de la mezcla mexicana de petróleo comparado con el mismo periodo del año anterior; impactando en forma directa en los ingresos que se reciben vía Participaciones.

En el primer semestre del año, la RFP tuvo un incremento del 13.9% nominal, superior a la del mismo periodo del 2013; lo anterior es resultado del comportamiento positivo de los Ingresos tributarios no petroleros, como son el IVA, ISR, IEPS, en su conjunto; particularmente, al mes de junio, los ingresos tributarios tuvieron un crecimiento real del 21.3%, que permitió compensar, la caída observada en los Derechos sobre hidrocarburos, que forman parte de la RFP.

VARIACIÓN NOMINAL MENSUAL DE DE LA RFP
ENERO-JUNIO 2014 VS EL MISMO PERIODO DE 2013



I.2 Ingresos totales al mes de Junio

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

Concepto	Presupuesto Ley de Ingresos 2014	Ingresos Recibidos 2014	Avance esperado Junio		Diferencia del avance vs Presupuesto de la SHCP		Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Recursos		Crecimiento nominal 2014 vs 2013	
			Ppto. SHCP	Ley de Ingresos	Mdp	%	Mdp	%	2013	mdp	%	
RECURSOS FEDERALES	12,284.4	6,560.4	6,150.8	6,180.1	409.6	6.7	380.3	6.2	5,917.6	642.8	10.9	
Fondo General de Participaciones/1	4,997.2	2,544.9	2,444.3	2,447.0	100.6	4.1	97.9	4.0	2,343.5	201.4	8.6	
Fondo de Fomento Municipal	535.4	271.0	264.9	267.3	6.2	2.3	3.7	1.4	257.8	13.3	5.1	
Ramo 33	6,430.3	3,562.1	3,264.1	3,303.3	298.0	9.1	258.8	7.8	3,145.2	416.9	13.3	
Fondo de Fiscalización	247.0	141.1	126.0	125.4	15.1	6.0	15.7	12.5	125.4	15.7	12.5	
IEPS	74.5	41.3	51.5	37.0	-10.3	-20.0	4.2	11.4	45.7	-4.5	-9.8	
IMPUESTOS FEDERALES RECAUDADOS POR LA SEFI	394.9	224.5	251.9	184.6	-27.4	-10.9	39.8	21.6	223.3	1.2	0.5	
Tenencia Federal	0.5	0.8	0.0	0.3	0.8	n.a	0.4	125.0	2.2	-1.4	-64.5	
ISAN	76.2	48.4	49.1	38.9	-0.8	-1.5	9.4	24.3	42.2	6.1	14.5	
Coordinación Fiscal	85.6	74.6	97.0	41.4	-22.3	-23.0	33.3	80.4	74.0	0.6	0.8	
Incentivos Gasolina y Diesel	232.5	100.7	105.8	104.0	-5.1	-4.8	-3.3	-3.2	104.9	-4.2	-4.0	
INGRESOS PROPIOS	1,284.9	1,012.4	829.6	829.6	182.8	22.0	183.0	22.1	794.1	218.3	27.5	
Impuestos	663.4	543.8	358.7	358.7	185.1	51.6	185.1	51.6	397.8	146.1	36.7	
Derechos	371.6	236.5	249.3	249.3	-12.8	-5.1	-12.8	-5.1	212.0	24.5	11.5	
Productos	46.3	28.9	19.1	19.1	9.8	51.3	9.8	51.3	18.0	10.9	60.5	
Aprovechamientos	203.1	203.2	202.3	202.3	0.9	0.4	0.9	0.4	166.3	36.8	22.1	
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	0.6	0.0	0.3	0.3	-0.3	0.0	-0.3	0.0	0.0	n.a	n.a	
INGRESOS TOTALES	13,964.2	7,797.3	7,232.4	7,194.4	564.9	7.8	602.9	8.4	6,935.1	862.2	12.4	

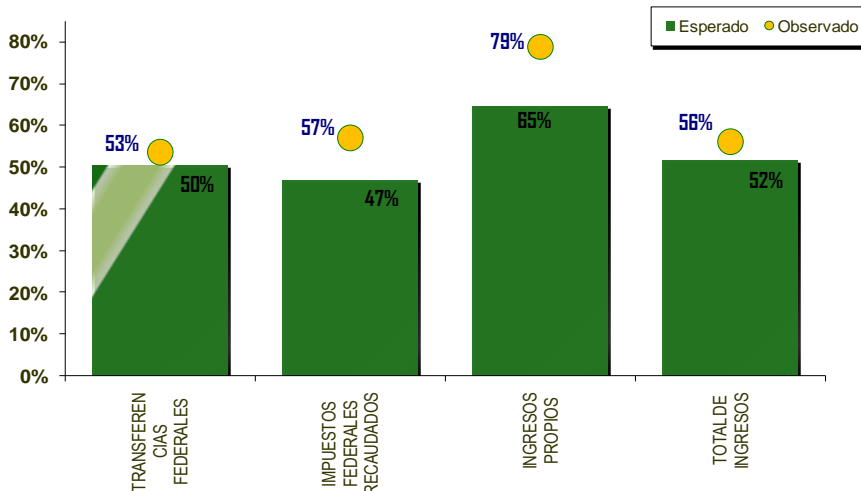
Nota:

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

No se incluye el remanente de Entidades Paraestatales

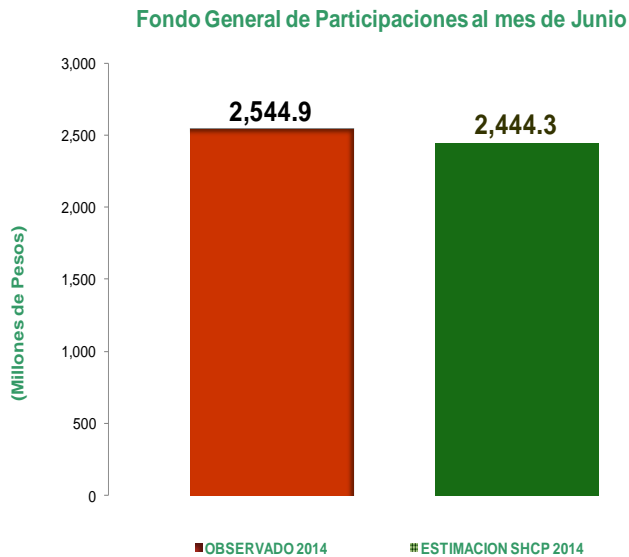
Al mes de Junio, se tuvieron ingresos por 7,797.3 mdp., que representa el 56% de avance respecto a lo programado en la Ley de Ingresos del Estado. Con este resultado, se tiene un incremento de 4% respecto a lo programado en Ley de Ingresos para el mes de Junio.

Avance respecto a la Ley de Ingresos del Estado



Respecto al 2013, en el comparativo de los ingresos totales, se observa un incremento del 12.4% que equivale a 862.2 mdp., adicionales. Este resultado se deriva básicamente de mayores recursos recibidos en el ramo 28 y 33. Así como del esfuerzo recaudatorio Estatal en el rubro de los Impuestos.

I.2.1 Fondo General de Participaciones.-



En el primer semestre del año, se recibieron 2,544.9 mdp., que representa un incremento del 4.1% más, respecto a lo presupuestado por la SHCP y que equivale a 100.6 mdp., adicionales.

En este resultado influye la recuperación de la economía en el en el primer semestre del año, derivado del buen comportamiento de los Ingresos Tributarios que forman parte de la RFP.

En relación con el año anterior se tienen 201.4 mdp. mas que representa el 8.6% adicional.

I.2.2 Fondo de Fomento Municipal.-

En el primer semestre del año, se han recibido 271 mdp., cifra ligeramente superior a la presupuestada por la Federación, recibándose 6.2 mdp., más de lo presupuestado en el periodo enero-junio y que representa un 2.3% adicional. El repunte de los ingresos tributarios ha permitido cumplir con lo programado por la SHCP, en los fondos del Ramo 28.

Respecto al mismo periodo del año anterior, se tienen 13.3 mdp. más, que equivalen a un 5.1% adicional.

I.2.3 Ramo 33.-

Al mes de Junio se recibieron 3,562.1 mdp., que representa un incremento del 9.1% adicional a los recursos estimados por la SHCP para el periodo referido y que equivalen a 298 mdp., adicionales, este incremento, se deriva de la ministración de recursos en el Fondo de Aportaciones a la Educación Básica y Normal; por tratarse de recursos etiquetados en este ramo, no existe riesgo de incumplimiento.

I.3 Ingresos recaudados por la SEFI

COMPARATIVO VS LEY DE INGRESOS (Millones de pesos)

Concepto	Ley de Ingresos 2014	Ingresos recaudados 2014	%	Diferencia del avance vs Ley de Ingresos		Ingresos 2013	Crecimiento 2014 vs 2013	
				Mdp	%		mdp	%
Impuestos	663.4	543.8	54%	185.1	51.6	397.8	146.1	36.7
Derechos	371.6	236.5	23%	-12.8	-5.1	212.0	24.5	11.5
Productos	46.3	28.9	3%	9.8	51.3	18.0	10.9	60.5
Aprovechamientos	203.1	203.2	20%	0.9	0.4	166.3	36.8	22.1
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	0.6	0	n.a	-0.25	n.a	0	n.a.	n.a.
INGRESOS PROPIOS	1,284.3	1,012.4	100%	183.0	22.1	794.1	218.3	27.5

Los ingresos recaudados por el Estado ascienden a 1,012.4 mdp., al mes de Junio. Se observa un incremento en los Impuestos del 51.6% en relación con lo presupuestado en la Ley de Ingresos y que equivalen a 185.1 mdp., adicionales. Lo anterior, se deriva básicamente del Impuesto sobre Nómina y el Impuesto Sobre Tenencia; Favorece principalmente a este resultado positivo, el acercamiento de los contribuyentes que han acudido a ponerse al corriente en sus adeudos anteriores tanto en el Impuesto sobre Nómina como en el Impuesto sobre Tenencia, impactando de forma positiva en la recaudación.

En relación con el año anterior, se observa un incremento del 27.5% más, que equivale a 218.3 mdp. más, influye en este resultado, el remanente de ejercicios anteriores, así como el pago oportuno del Impuesto Sobre Tenencia y el Impuesto sobre Nómina.



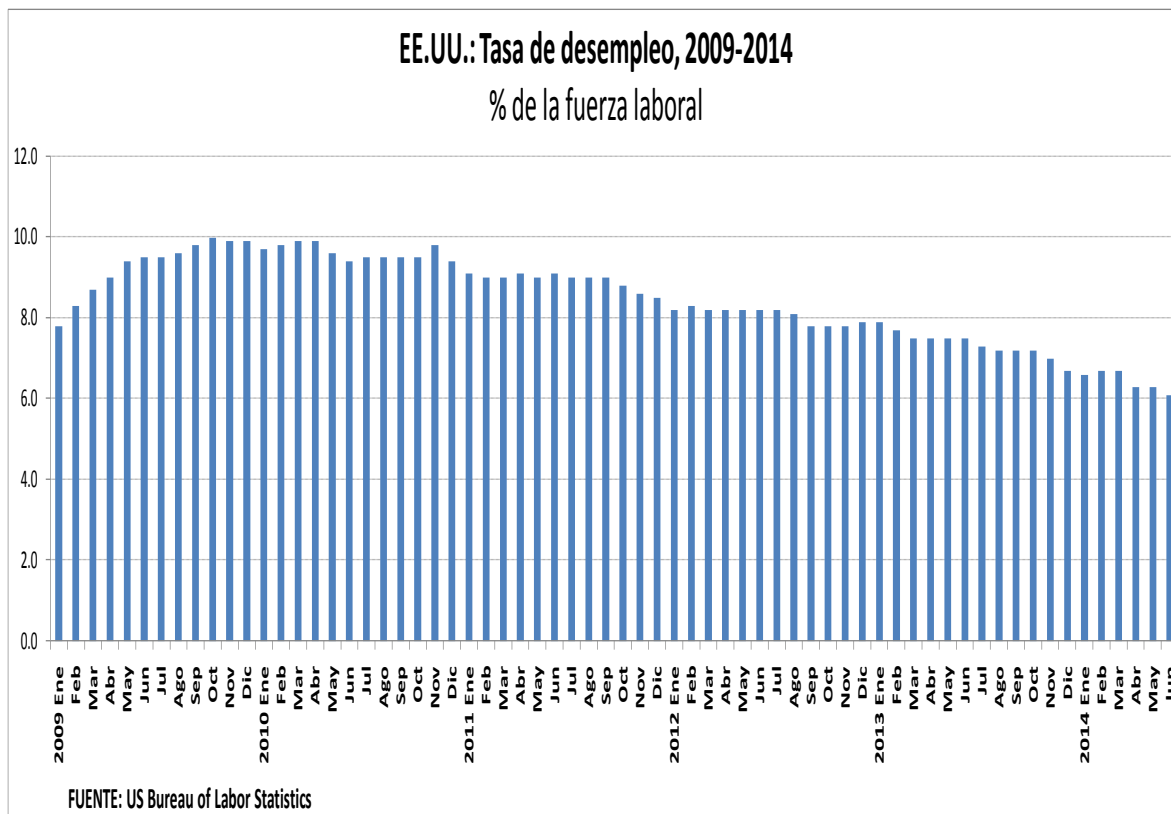
EGRESOS

II.- SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

II.1 Situación económica

Economía internacional

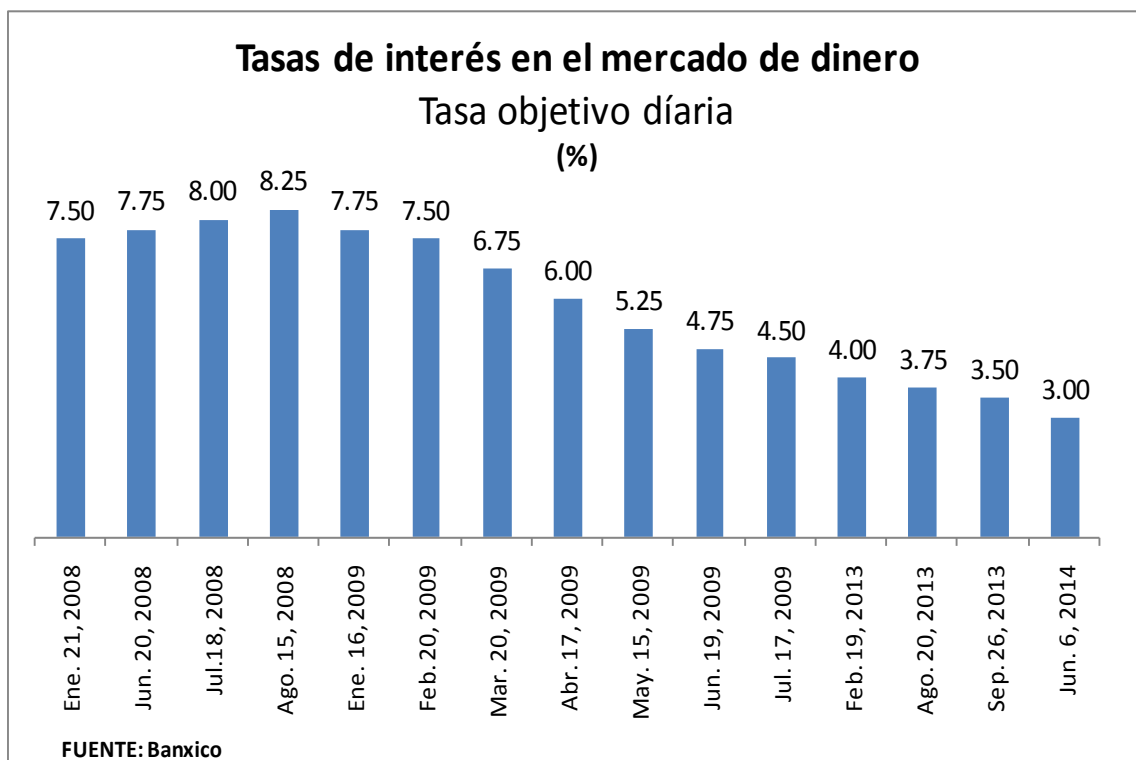
La tasa de desempleo de Estados Unidos, como proporción de la fuerza laboral, disminuyó del 6.3% en mayo a 6.1% en junio, lo que representó un ligero avance que los analistas de ese país interpretaron como una señal de que la economía de EE.UU. tendrá mejor desempeño durante el segundo semestre de este año. Cabe destacar que el nivel de desempleo de este mes es el menor desde octubre de 2011 cuando alcanzó el 10%.



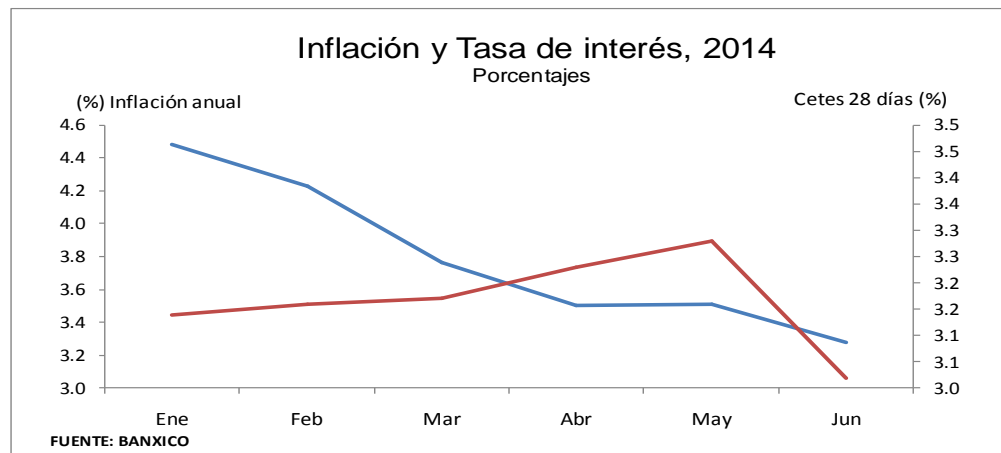
Entorno nacional

El 6 de junio la Junta de Gobierno del Banco de México decidió disminuir en 50 puntos base el objetivo para la Tasa de Interés Interbancaria a un día a un nivel de 3.0 por ciento, en virtud de que de acuerdo con la percepción del banco central, en lo que resta de este año es factible la convergencia de la inflación al 3 por ciento. La Junta aclaró que no se realizarán disminuciones adicionales en el objetivo para dicha tasa en el futuro previsible.

Este ajuste a la tasa objetivo es el primero, y puede ser el único, de este año. En comparación, en 2009 se realizaron siete ajustes y en 2013 fueron tres.



Este mes el Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) no se incrementó respecto al nivel observado en mayo, lo que acentuó la trayectoria descendente de la inflación durante el primer semestre del año. En términos anuales, este indicador aumentó 3.28%. Por su parte, el rendimiento del Cetes 28 días se ubicó en 3.02%, siendo su nivel mínimo en el primer semestre.



En materia de comercio exterior destaca el desempeño del sector automotriz, cuya participación en el total de las exportaciones no petroleras durante el período enero-mayo fue de 30.4%.

Cabe mencionar que durante el período referido, las exportaciones totales crecieron 3.5% anual, debido principalmente a que las exportaciones no petroleras aumentaron 5.5%, destacando las exportaciones automotrices que se incrementaron un 12.2% para el mercado de Estados Unidos y 0.5% para el resto del mundo.

Exportaciones no petroleras a EE.UU. y resto del mundo

Concepto	2014		
	Variación anual (%)		Estructura (%)
	Mayo*	Enero-Mayo*	Enero-Mayo*
Total	4.8	5.5	100
Estados Unidos	5.0	7.3	80.7
Automotrices	8.5	12.2	25.4
Otras	3.5	5.2	55.3
Resto del Mundo	4.0	(-) 1.7	19.3
Automotrices	14.9	0.5	5.0
Otras	0.6	(-) 2.5	14.3

*/Cifras oportunas

FUENTE: INEGI

Entorno estatal

La actividad industrial de Aguascalientes se expandió, en promedio, 26.6% anual durante el primer trimestre del año. Sobresale que de enero a marzo la tasa de crecimiento de este sector casi se triplicó, al pasar de 14.9% a 41.3%, lo que podría asociarse al dinamismo del ramo automotriz en el estado.

Entidades Federativas con las mayores tasas de crecimiento en el Índice de volumen físico de la actividad industrial. Enero-Marzo 2014

(Variación porcentual anual)

Enero		Febrero		<i>Marzo P</i>	
Tabasco	28.91	Aguascalientes	23.73	Chiapas	49.69
Coahuila	16.52	Michoacán	12.66	Aguascalientes	41.28
Aguascalientes	14.88	Coahuila	12.64	Michoacán	22.30

P/Datos preliminares

FUENTE: INEGI.

II.2 Informe de Egresos

a) Egresos totales

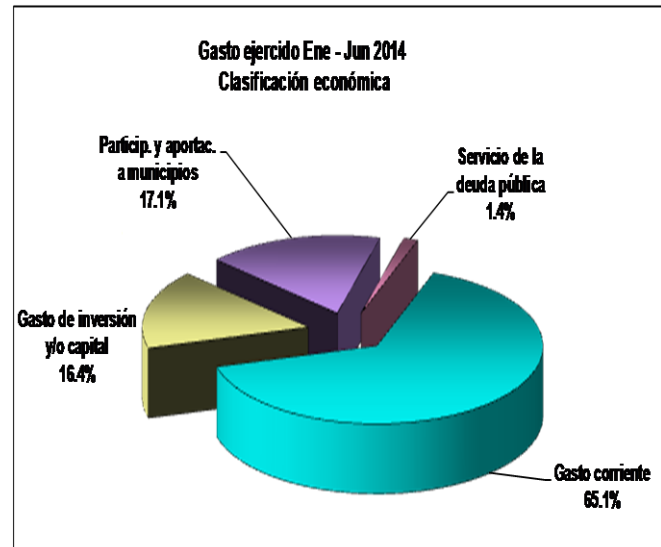
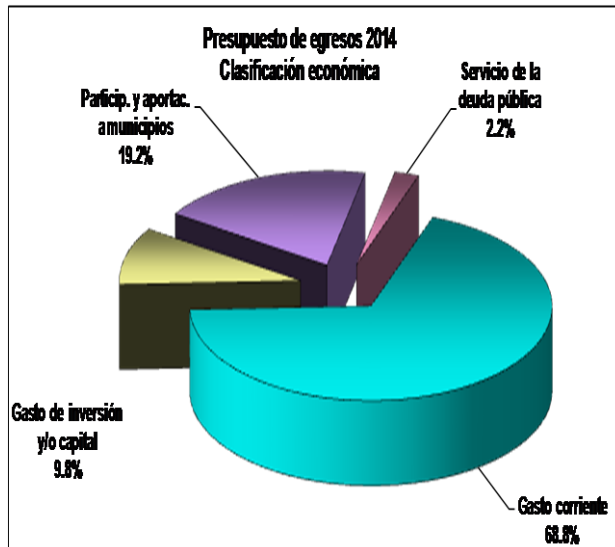
Ene-Jun 2014

Concepto	2014				2013		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Jun	Ene - Jun	% Avance	Ene - Jun	Ene-Dic	
Gasto programable	10,979	8,537	7,374	86%	6,238	13,612	18%
Gasto corriente	9,608	6,241	5,890	94%	5,088	9,826	16%
Recursos fiscales ordinarios	4,682	2,475	2,235	90%	2,163	4,193	3%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	11	11	100%	0	0	0%
Aportaciones federales (PEF R33)	5,026	2,871	2,796	97%	2,424	4,855	15%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	883	848	96%	500	778	70%
Gasto de inversión y/o capital	1,371	2,296	1,484	65%	1,150	3,786	29%
Recursos fiscales ordinarios	839	488	281	58%	252	772	12%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	10	1	13%	0	0	0%
Aportaciones federales (PEF R33)	532	225	125	56%	209	402	-40%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	1,544	1,068	69%	463	1,961	131%
Endeudamiento Público	0	29	9	30%	227	651	-96%
Gasto no programable	2,985	1,704	1,676	98%	1,511	2,644	11%
Participaciones y aportac. a municipios	2,681	1,565	1,549	99%	1,388	2,427	12%
Recursos fiscales ordinarios	1,875	984	974	99%	910	1,732	7%
Aportaciones federales (PEF R33)	806	581	575	99%	395	695	46%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros Ramos)	0	0	0	0%	83	0	-100%
Servicio de la deuda pública	304	140	127	91%	123	217	3%
Recursos fiscales ordinarios	238	112	99	89%	96	152	4%
Aportaciones federales (PEF R33)	65	28	28	100%	28	65	0%
Gasto total	13,964	10,241	9,050	88%	7,749	16,257	17%

(millones de pesos)

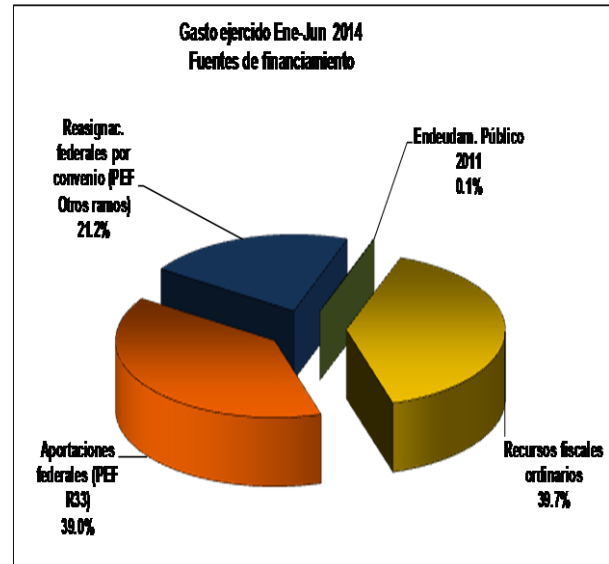
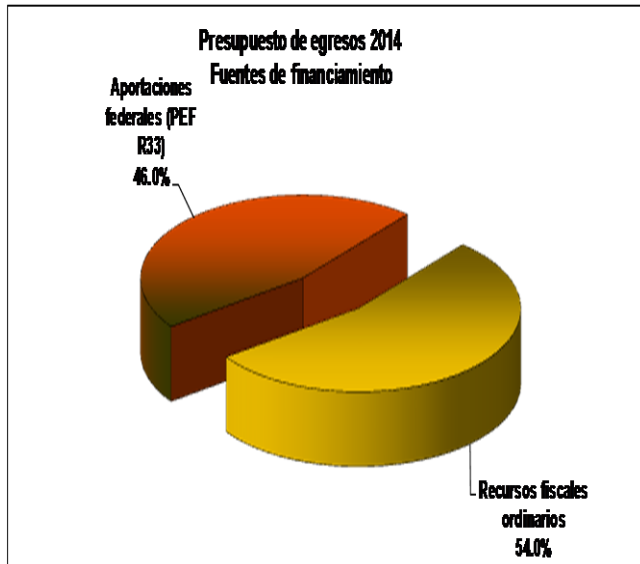
- El Presupuesto Anual 2014 no incluye los egresos por 1,132 mdp que ejecutan las entidades paraestatales con recursos propios, con el propósito de facilitar los análisis comparativos del gasto erogado a través de la SEFI.
- El presupuesto anual de 2014 no incluye los recursos correspondientes a las 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 2014



- En el presupuesto de egresos para 2014, el gasto programable, que se compone del gasto corriente y el gasto de inversión y/o capital, representa el 78.6 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 21.4 por ciento.
- El gasto programable ejercido en el período enero – junio de 2014 representa el 81.5 por ciento del total, mientras que el gasto no programable representa el restante 18.5 por ciento.

Egresos por Fuente de Financiamiento 2014



- Para 2014 el gasto total se programó utilizando recursos fiscales ordinarios por el 54.0 por ciento del total y aportaciones federales del Ramo 33 por 46.0 por ciento.
- Los recursos utilizados para financiar el gasto ejercido en el período ene - junio 2014 corresponden en un 39.7 por ciento a recursos fiscales ordinarios, 39.0 por ciento a aportaciones federales del Ramo 33, el 21.2 por ciento a reasignaciones recibidas del gobierno federal y 0.1 de endeudamiento 2011.

b) Gasto Corriente

Ene-Jun 2014

Concepto	2 0 1 4				2013		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Jun	Ene - Jun	% Avance	Ene - Jun	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	4,582	2,475	2,235	90%	2,163	4,193	3%
Capítulo 1000: Servicios personales	1,314	615	548	89%	530	1,127	3%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	141	47	28	59%	43	133	-34%
Capítulo 3000: Servicios generales	339	214	93	43%	97	279	-4%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	2,788	1,600	1,566	98%	1,494	2,655	5%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	11	11	100%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	11	11	100%	0	0	0%
Aportaciones Federales (PEF R33)	5,026	2,871	2,796	97%	2,424	4,855	15%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	9	0	0%	0	8	-100%
FASP. Seguridad pública	0	9	0	0%	0	8	-100%
Capítulo 3000: Servicios generales	0	19	2	10%	3	27	-26%
FASP. Seguridad pública	0	19	2	10%	3	27	-26%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	5,026	2,843	2,794	98%	2,422	4,820	15%
FAEB. Educación Básica	3,617	2,133	2,122	99%	1,777	3,517	19%
FASS. Servicios de salud	1,251	628	594	95%	568	1,155	4%
FAM-AS. Asistencia Social	71	35	35	99%	34	65	3%
FAET. Educación tecnológica	53	28	27	95%	24	49	9%
FAEA. Educación para adultos	35	19	17	92%	18	33	-6%
FASP. Seguridad pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	883	848	96%	500	778	70%
Capítulo 2000: Materiales y suministros	0	12	0	0%	0	3	0%
Gobernación	0	12	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	23	0	0%	0	24	0%
Gobernación	0	3	0	0%	0	8	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	18	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	2	0	0%	0	0	0%
Capítulo 4000: Transf. subs. subvenc. pens. y jub.	0	848	848	100%	500	750	70%
Educación pública	0	597	597	100%	472	750	27%
Salud	0	35	35	100%	26	0	32%
Previsiones Salariales y Económicas	0	215	215	100%	2	0	10499%
Gasto corriente	9,608	6,241	5,878	94%	5,088	9,826	16%

(millones de pesos)

- El ejercicio del gasto en el período ene - jun 2014 con recursos fiscales ordinarios para los capítulos 1000, 2000 y 3000, que suman 668 mdp. que representó una cifra igual con respecto del monto ejercido en el mismo período durante 2013.
- Por su parte el ejercicio del gasto en el mismo período con recursos fiscales ordinarios para el capítulo 4000 representó un incremento del 5% respecto del monto ejercido en el mismo período durante el 2013.
- En relación al gasto erogado en este período con reasignaciones federales por 632 mdp, corresponden a recursos transferidos por la SEP a la UAA y a la UPA.

c) Gasto de Inversión y/o Capital

Ene-Jun 2014

Concepto	2 0 1 4				2 0 1 3		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Annual	Ene - Jun	Ene - Jun	% Avance	Ene - Jun	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	839	488	281	58%	252	772	12%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	30	10	1	7%	3	93	-78%
Capítulo 6000: Inversión pública	685	406	209	51%	200	679	4%
Capítulo 7000: Inversión financiera	124	72	72	100%	48	0	50%
Remanentes de ejercicios fiscales anteriores	0	10	1	13%	0	0	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	10	1	13%	0	0	0%
Aportaciones Federales (PEF R33)	532	225	125	1	209	402	-40%
Capítulo 5000: Bienes muebles e inmuebles	0	10	0	0%	0	35	0%
FASP. Seguridad pública	0	10	0	0%	0	35	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	532	214	125	58%	209	367	-40%
FISE. Infraestructura social estatal	19	10	3	28%	2	27	35%
FAM-IEB. Infraestructura educativa basica	74	44	42	95%	47	74	-10%
FAM - IEMS. Infraestructura educativa media superior (FONDO V.3 A)	2	46	41	89%	66	1	-39%
FAM-IES. Infraestructura educativa superior (Fondo V.3)	69	21	9	46%	4	66	159%
FASP. Seguridad pública (Fondo VII)	132	93	30	32%	89	28	-66%
FAFEF. Fondo de Aport. Para el Fortalec. Para las Entidades Federativas (F	236	1	0	0%	1	172	-100%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	1,544	1,068	69%	463	1,961	131%
Capítulo 5000: Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	11	0	0%	0	62	0%
Gobernación	0	11	0	0%	0	43	0%
Capítulo 6000: Inversión pública	0	1,532	1,068	70%	463	1,899	131%
Gobernación	0	37	26	71%	4	33	611%
Hacienda y Crédito Público	0	0	0	0%	0	7	0%
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	0	1	0	42%	0	23	128%
Comunicaciones y Transportes	0	79	79	99%	0	1	0%
Economía	0	10	4	42%	0	5	126669%
Educación Pública	0	31	31	100%	43	774	-28%
Salud	0	348	348	100%	227	493	53%
Trabajo y Prevision Social	0	0	0	0%	0	0	0%
Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	14	12	82%	64	185	-82%
Desarrollo Social	0	2	1	55%	4	27	-71%
Turismo	0	6	0	6%	0	14	402%
Previsiones Salariales y Económicas	0	1,004	566	56%	121	242	368%
Función Pública	0	0	0	0%	0	0	0%
Seguridad Pública	0	0	0	100%	0	95	0%
Endeudamiento Público 2012	0	29	9	30%	227	381	-96%
Capítulo 6000: Bono cupón cero	0	18	9	49%	2	148	425%
Capítulo 6000: PROFISE	0	0	0	0%	86	233	-100%
Capítulo 6000: Endeudamiento	0	12	0	1%	140	0	-100%
Gasto de inversión y/o capital	1,371	2,296	1,484	65%	1,150	3,786	29%

(millones de pesos)

Al cierre de 2013, había recursos federales por ejercer por un total de 1'348.3 mdp, que se encontraban disponibles en tesorería y que se integran por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe (mdp)
FAFEF 2008 - 2013	74.7
Recursos federales reasig. 2009 - 2013	1'055.7
FISE 2008 - 2013	9.6
FAM – IEB 2008 – 2013	5.4
FASP Est. y Fed. 2009 – 2013	116.9
PDE 2013	56.7
Endeudamiento FAFEF Y FISE 2011	11.7
Bono Cupón Cero	17.6
Total	1'348.3

Estos recursos aún y cuando no se incluyeron en el presupuesto original aprobado 2014, por normatividad federal se ejercerán durante este ejercicio.

Por lo que al cierre de junio 2014 se tiene un saldo por pagar y/o ejercer de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Importe (mdp)
FISE 2008 – 2014	21.3
FAM – IEB 2008 – 2014	2.2
FASP Est. y Fed. 2010 – 2013	101.2
FAFEF 2008 – 2013	47.6
Recursos fed. reasignables 2009-2013	290.1
PDE 2013	3.7
PDE 2014	280.1
Bono Cupón Cero	9.0
Total	755.2

Así mismo, durante el período de enero - junio 2014 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 2014 de acuerdo a lo siguiente:

Concepto	Recibido (C+I)	Erogado	Saldo por pagar
FASP 2014 Est. y Fed.	117'2	16'0	101'2
FAFEF 2014	145'3	26'9	118'4
Recursos federales reasignables 2014	1,855'8	1,371'9	483'9
Total	2,118'3	1,414'8	703'5

(millones de pesos)

Al 30 de junio de 2014, se tenía pendiente de ejercer la cantidad de 11.7 mdp correspondiente al Endeudamiento 2011, dicha cantidad incluye 198.1 miles de pesos de intereses generados a esa misma fecha.

d) Gasto No Programable
Ene-Jun 2014

Concepto	2014				2013		% Variac. 14 / 13
	Presupuesto		Ejercido		Ejercido		
	Anual	Ene - Jun	Ene - Jun	% Avance	Ene - Jun	Ene-Dic	
Recursos fiscales ordinarios	2,113	1,096	1,074	98%	1,006	1,884	7%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	1,875	984	974	99%	910	1,732	7%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	238	112	99	89%	96	152	4%
Aportaciones Federales (PEF R33)	806	581	575	99%	395	695	46%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	806	581	575	99%	395	695	46%
FISM. Infraestructura social municipal	179	124	124	100%	104	158	18%
FORTAMUN. Fortalecimiento Municipal	628	314	308	98%	290	537	6%
Previsiones Salariales y Económicas	0	112	112	100%	0	0	0%
Seguridad Pública	0	32	32	100%	0	0	0%
Reasignaciones federales por convenio (PEF Otros ramos)	0	0	0	0%	83	0	-100%
Capítulo 8000: Partic.y aport.a mpios.	0	0	0	0%	83	0	-100%
Reasignaciones federales (otros ramos)	0	0	0	0%	83	0	-100%
Endeudamiento Público 2011	65	28	28	100%	28	65	0%
Capítulo 9000: Servicio de la deuda pública	65	28	28	100%	28	65	0%
FISE. Fondo de Infraestructura Social Estatal	5	3	3	100%	3	5	0%
FAFEF. Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las ent.fed.(PEF)	60	25	25	100%	25	60	0%
Gasto no programable	2,985	1,704	1,676	98%	1,511	2,644	11%

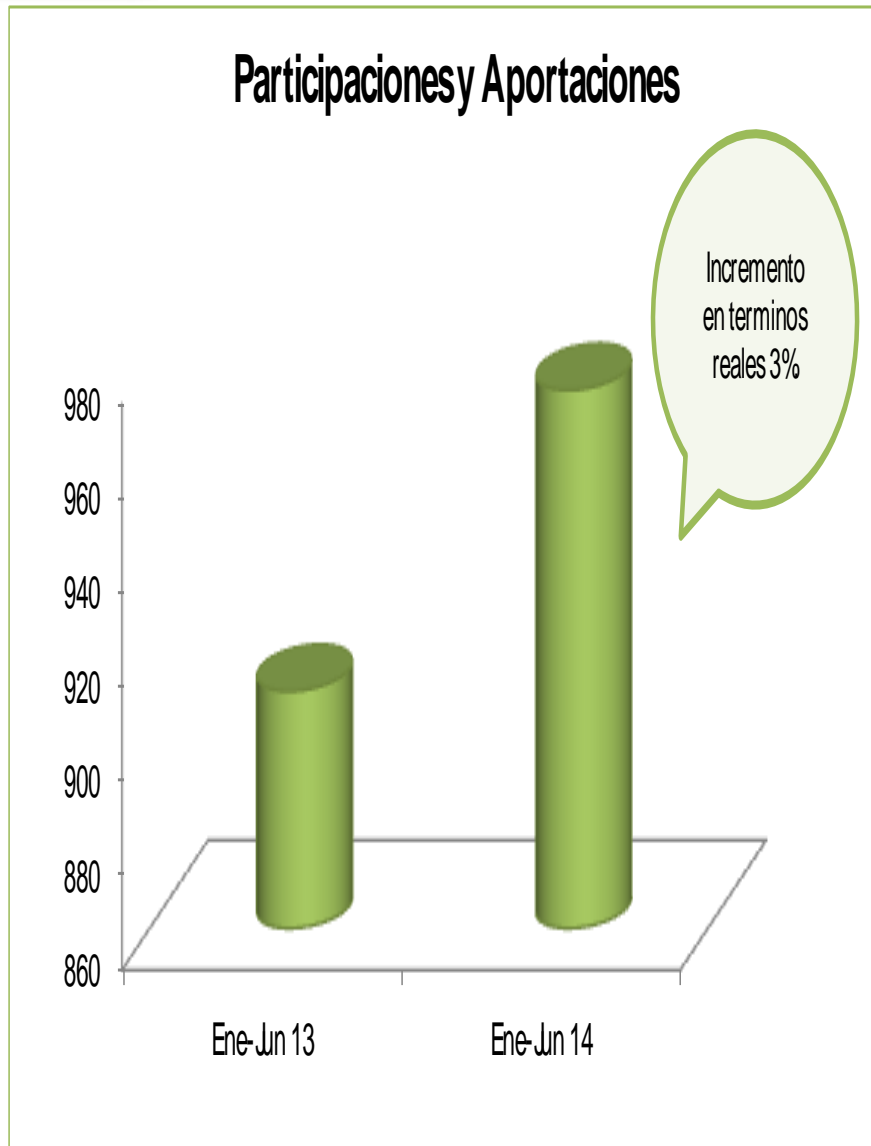
(millones de pesos)

Participaciones y Aportaciones a Municipios

El total de participaciones federales transferidas a municipios en el mes de junio fue de 149.2 millones de pesos, con lo cual el acumulado en lo que va del año es de 974.2 millones de pesos, lo que representa un 7 por ciento más de lo registrado en el mismo período del año pasado, es decir 910.3 millones de pesos.

En cuanto a las aportaciones que se transfirieron a los municipios durante este mes, se ubicaron en 71.8 millones de pesos, para registrar un acumulado de 431.2 millones de pesos, lo que representa un 9 por ciento más de los 394.5 millones de pesos recibidos el mismo período del año anterior.

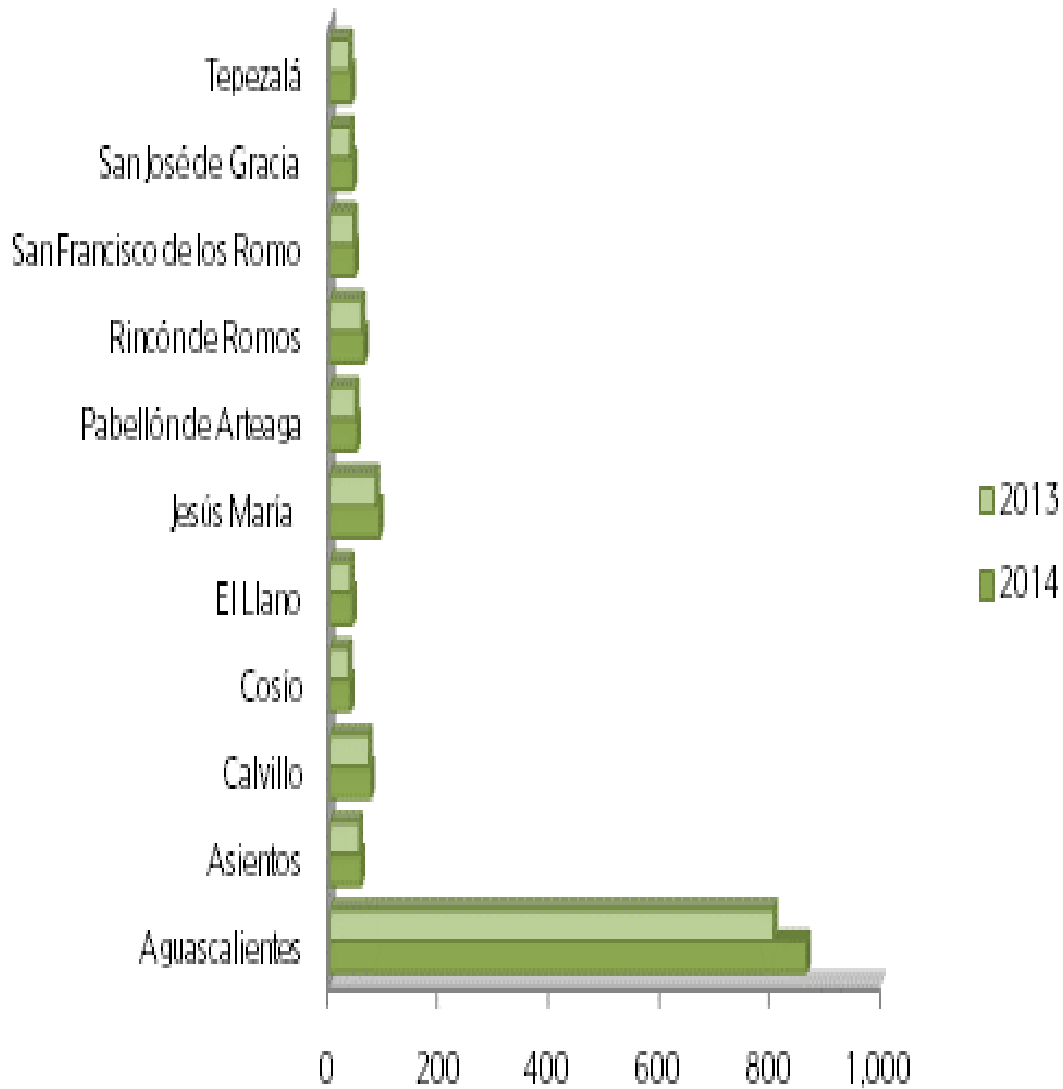
En su conjunto, las participaciones y aportaciones entregadas a municipios durante el primer semestre del año alcanzaron los 1,405.5 millones de pesos, cifra mayor en términos reales en 3 por ciento respecto a la registrada en el mismo período del año anterior (1,304.9 mdp).



(Millones de Pesos)

El total de recursos efectivamente pagados al 30 de junio de 2014 registra un avance del 52% respecto a las cifras publicadas por la SHCP.

Participaciones y Aportaciones Enero-Junio



(Millones de Pesos)

Participaciones Federales

Las participaciones federales entregadas a los municipios presentan un incremento del cinco por ciento en relación al monto estimado por la S.H.C.P., debido a que los ingresos tributarios se incrementaron 8.7% en términos reales a los observados en el mismo periodo del año anterior; mientras que los ingresos petroleros resultaron inferiores en un 0.5% como consecuencia de un menor precio de exportación y una disminución en la producción petrolera, efectos que se compensan parcialmente con el incremento en el precio del gas natural.

A su interior, la recaudación del IEPS, IVA e ISR aumentaron 35.8, 20.3 y 10.1 por ciento real, resultado principalmente de la estructura tributaria vigente a partir de 2014.

Participaciones Federales	2014	2013	%
	Ejercido		Variación
Municipios	Ene-Jun	Ene-Jun	2014/2013
Aguascalientes	603.2	563.8	7%
Asientos	33.6	32.3	4%
Calvillo	45.4	44.1	3%
Cosío	31.3	28.8	8%
El Llano	31.7	28.3	12%
Jesús María	54.8	51.6	6%
Pabellón de Arteaga	34.5	32.9	5%
Rincón de Romos	38.8	37.0	5%
San Francisco de los Romos	32.6	31.1	5%
San José de Gracia	37.9	33.1	14%
Tepezalá	30.4	27.1	12%
Total	974.2	910.4	7%

(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	2014	2013	%
	Ejercido		
Municipios	Ene-Jun	Ene-Jun	2014/2013
Aguascalientes	260.1	240.5	8%
Asientos	23.4	21.0	11%
Calvillo	29.4	26.9	9%
Cosío	6.7	6.2	8%
El Llano	9.9	8.9	11%
Jesús María	36.1	32.0	13%
Pabellón de Arteaga	15.1	13.7	10%
Rincón de Romos	23.9	21.0	13%
San Francisco de los Romos	13.2	11.9	10%
San José de Gracia	4.3	4.0	9%
Tepezalá	9.2	8.3	10%
Total	431.3	394.5	9%

(Millones de Pesos). Tasas Nominales.

e) Estrategias Generales y Estrategias Específicas.

Ene-Jun 2014

Concepto	2014			2013		% Avance
	Presupuesto	Ejercido	Ejercido	Ejercido		
	Anual	Ene - Jun	Ene - Jun	Ene - Jun	Ene - Dic	
1: Progreso económico, empleo y mejores salarios	505	522	362	659	1,716	69%
1.1 Fortalecer la plataforma logística para incrementar el crecimiento econ.y comp. del Edo. a nivel r	45	76	36	247	755	47%
1.2 Crear los espacios y mecanismos de apoyo y fomento a la micro, pequeña y mediana empresa.	196	105	92	84	246	87%
1.3 Conformación de la sociedad del conocimiento.	83	87	82	167	311	95%
1.4 Desarrollo y promoción turística.	70	161	85	93	226	53%
1.5 Desarrollo competitivo del campo y tecnificación	111	93	67	67	177	72%
2: Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública	1,311	737	570	559	1,392	77%
2.1 Implementar un nuevo modelo de coordinación de los cuerpos policiales especializado.	194	151	41	17	137	27%
2.2 Privilegiar las acciones de prev.comunitaria del delito, desde la part.ciud.y lucha contra cond. ant	183	96	84	89	239	88%
2.3 Impulsar la especialización técnico-operativa de la investigación ministerial.	214	101	88	67	153	86%
2.4 Modernización del marco jurídico, implementación de reformas en materia penal.	36	31	19	42	96	61%
2.5 Mejorar la infraestructura y equipamiento de la procuración de justicia.	57	61	51	62	177	84%
2.6 Actualización del sistema penitenciario.	128	59	49	50	143	83%
2.7 Eficientar los operativos de protección civil.	0	0	0	1	1	58%
2.8 Vigorizar la cultura de legalidad, los valores sociales y los derechos humanos.	500	238	237	232	445	100%
3: Gobierno eficiente	4,680	2,529	2,359	1,937	3,575	93%
3.1 Efectuar de manera cotidiana una gobernabilidad democ. y buenas relac. con los mpios.y la fede	187	101	68	156	269	68%
3.2 Aprovechar y generar alternativas de financiamiento para proyectos estratégicos.	3,625	2,185	2,122	1,635	2,909	97%
3.3 Planeación, transparencia y rendición de cuentas en la gestión gubernamental.	125	80	47	40	94	59%
3.4 Manejo responsable, eficiente y con calidad de las finanzas y servicios públicos.	744	164	122	106	303	74%
4: Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos	2,603	2,792	2,205	1,494	3,126	79%
4.1 Impulso y desarrollo del bienestar social de la población.	36	38	17	5	14	44%
4.2 Igualdad de derechos y deberes entre los habitantes para con la población con discapacidad.	30	18	10	6	18	58%
4.3 Niños y jóvenes en situación de riesgo.	18	9	9	30	146	100%
4.4 Fortalecimiento de la vida familiar.	179	128	94	97	218	74%
4.5 Atención integral a migrantes y sus familias.	0	0	0	4	14	95%
4.6 Un sistema de salud de calidad, en forma oportuna y equitativa.	1,672	1,236	1,192	1,031	2,077	96%
4.7 Deporte y recreación, formas de vida saludable.	126	177	168	97	173	95%
4.8 Fortalecer la cultura con una visión social, económica y educativa.	163	135	134	86	178	100%
4.9 Radio y televisión que contribuyen a la mejora en la calidad de vida del estado.	33	15	15	9	22	100%
4.10 Jóvenes comprometidos.	62	34	31	20	40	92%
4.11 Participación activa de la mujer en espacios públicos y privados.	6	11	11	3	1	100%
4.12 Ordenamiento territorial y urbano.	269	989	521	101	211	53%
4.13 Regularización de asentamientos humanos y reservas territoriales.	0	0	0	1	1	0%
4.14 Vivienda segura, digna y sustentable.	8	3	2	3	12	79%
5: Educación de calidad	4,711	3,428	3,405	2,940	6,017	99%
5.1 Calidad educativa para una formación de excelencia.	4,397	2,629	2,613	2,304	4,365	99%
5.2 Educación al alcance de todos.	277	341	334	206	699	98%
5.3 Educación media y superior para el desarrollo del estado	37	458	458	430	953	100%
6: Medio ambiente y desarrollo sustentable	153	232	151	161	431	65%
6.1 Manejo integral del agua y desarrollo sustentable.	73	181	113	134	276	62%
6.2 Prevención y control de la contaminación ambiental.	44	28	18	13	119	65%
6.3 Educación ambiental y participación ciudadana.	8	9	9	2	7	90%
6.4 Manejo y gestión integral de los residuos sólidos.	0	0	0	0	3	38%
6.5 Manejo de ecosistemas.	27	13	11	11	26	84%
Gasto total	13,964	10,241	9,050	7,749	16,257	88%

(millones de pesos)

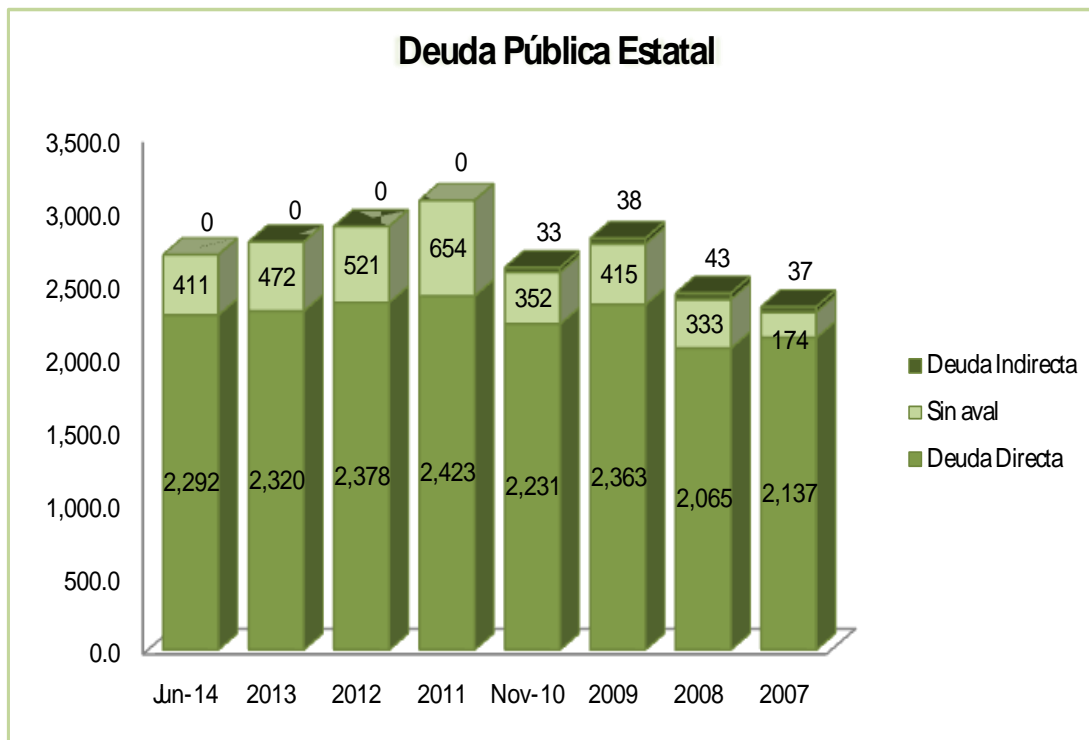
Del total del presupuesto anual, la estrategia No. 1 Progreso económico, empleo y mejores salarios, representa un 3.6%, la estrategia No. 2 Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública el 9.4%, la No. 3 Gobierno eficiente el 33.5%, la estrategia no. 4 Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos el 18.6%, mientras que la estrategia no. 5 Educación de Calidad el 33.7%, y finalmente la estrategia no. 6 Medio ambiente y desarrollo sustentable el 1.1%.

De igual forma, el gasto ejercido en el período de enero – junio 2014, en la estrategia 1, Progreso económico, empleo y mejores salarios, representó el 4.0 por ciento del total; mientras que la estrategia 2, Humanización de la justicia, cultura de la legalidad y seguridad pública representó el 6.3 por ciento; la estrategia 3, Gobierno eficiente representó el 26.1 por ciento; la estrategia 4, Bienestar social, calidad de vida y servicios públicos representó el 24.4 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 1.7 por ciento del total del gasto ejercido.

II.3 Informe de Deuda Pública

A junio de 2014 la deuda pública estatal se ubicó en 2,703 millones de pesos, respecto a la reportada al cierre de mayo por 2,716 mdp registra una disminución de 13 millones de pesos.

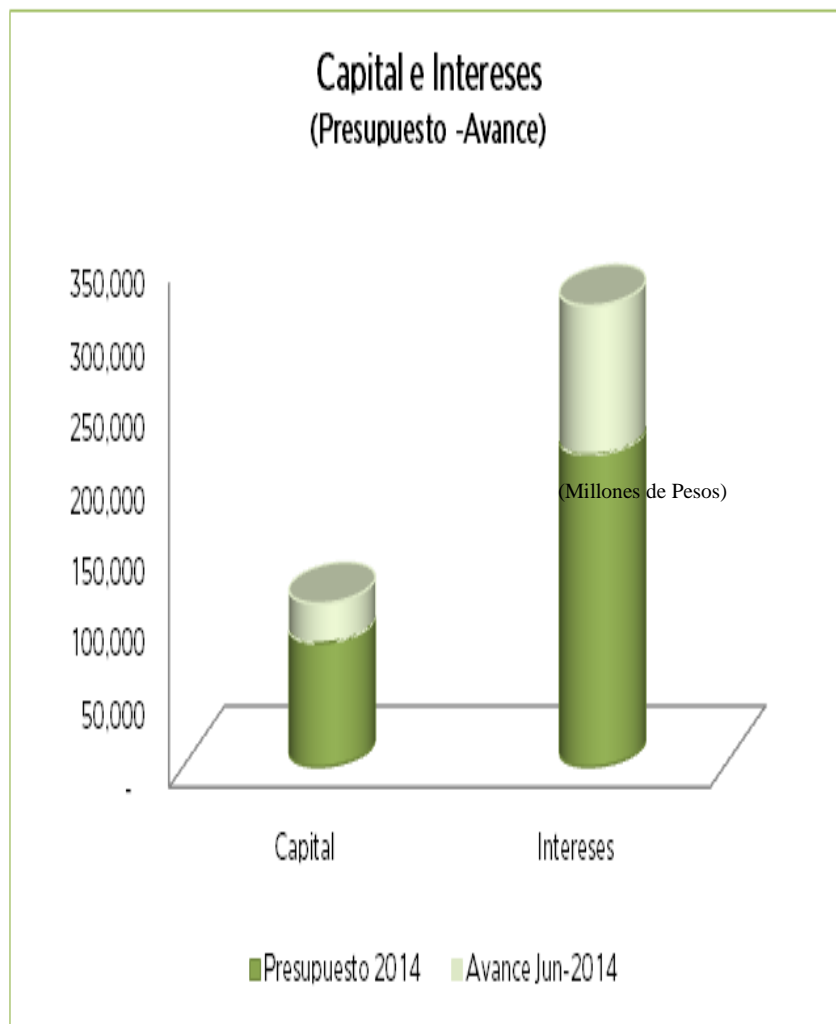
La composición del saldo total de la deuda pública estatal se distribuye de la siguiente manera; la deuda directa cierra con un saldo de 2,292 mdp, lo cual representa un 85% del total, mientras que el 15% restante lo integra la deuda sin aval de los municipios que alcanza 411 mdp. La Deuda Indirecta y con aval se mantiene en ceros.



(Millones de Pesos)

Las amortizaciones de deuda directa para el año 2014 se estimaron en un monto de 86.1 mdp, de los cuales al mes de junio se han ejercido 23.3 millones de pesos, acumulando un avance del 27 por ciento.

En el caso de los intereses, para el año 2014 se estimó un monto de 216.9 millones de pesos destinados solo a la deuda directa; para el mes que se reporta los recursos alcanzan un avance del 47 por ciento, es decir 103 mdp.

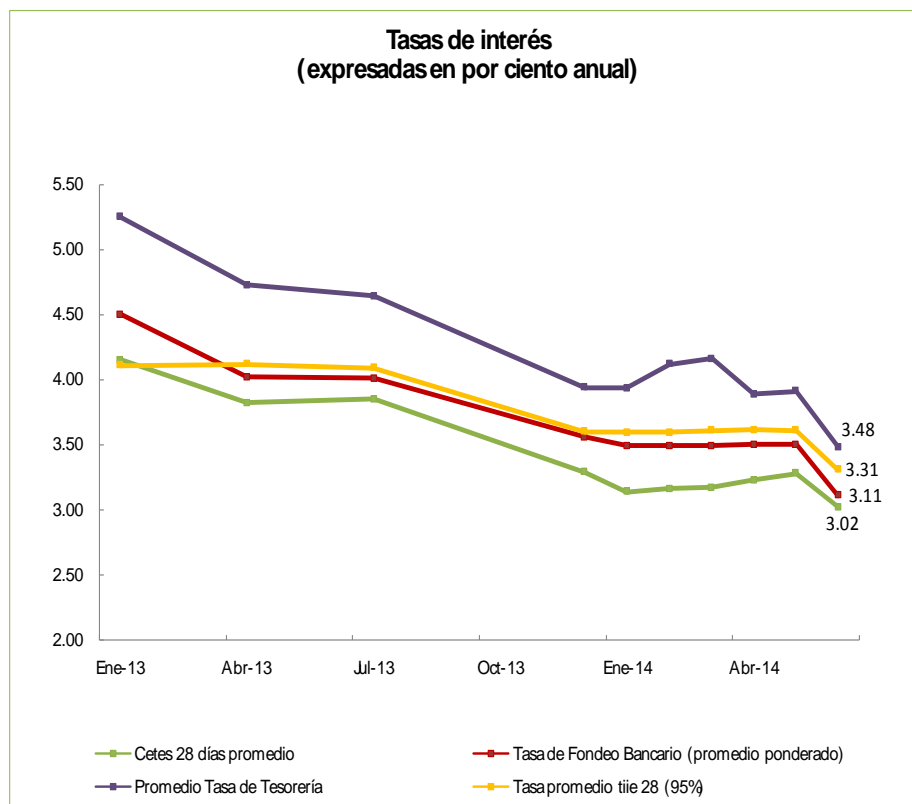


Durante el primer semestre del año el Apalancamiento Fiscal del Estado se mantuvo en 46%, es decir, la proporción del saldo de la deuda pública respecto al total de las participaciones del Fondo General se ubicó por debajo de la meta establecida para el año 2014 de 50% .

En el contexto nacional y de acuerdo con la información disponible, el resultado de este indicador para el primer trimestre del año respecto al mismo trimestre de 2013, refleja que los estados con mayor incremento en su apalancamiento fiscal fueron Quintana Roo (44 pp), Chihuahua (37 pp) y Nuevo Leon (33 pp).

II.4 Informe de Tesorería

Para el presente mes, la tasa ponderada promedio de interés obtenida por la inversión de excedentes de tesorería, se ubicó en 3.48%, lo que significa 17 puntos base por arriba de la meta mensual (95% TIIIE 28 días) que en promedio se ubicó en 3.31%.



Fuente: Banxico, SEFI

En junio se realizaron 2,154 pagos de los cuales el 99% fueron mediante transferencias electrónicas y el 1% por medio de cheques, lo que en recursos representa el 100% respectivamente.

