

**CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CASA DE MONEDA DE MÉXICO**

1. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2014 en el **presupuesto pagado** de **Casa de Moneda de México** (CMM) fue de 1,552,645.7 miles de pesos, cifra superior en 10.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio en los rubros de Gasto de Operación (13.7%) y Erogaciones Recuperables (63.5%).

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó una variación de 8.1%, más en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un presupuesto pagado menor de 6.8% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - De conformidad con el oficio 307-A-099 del 20 de enero de 2014 se realizó la reducción del 5% en la partida 12201 Sueldos base al personal eventual por 3,606.7 miles de pesos y de la 12101 Honorarios por 26.9 miles de pesos con destino a la disponibilidad final para dar cumplimiento con el referido lineamiento. Dichos movimientos no implicaron la modificación de la meta anual del indicador estratégico de Casa de Moneda de México.
 - En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 13.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - ◆ En **Materiales y Suministros** se registró un gasto de 15.5%, mas en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente de lo siguiente:
 - La CMM ejecutó un programa de exportación de cospeles a la Republica de Argentina lo cual generó un gasto adicional en la adquisición de lámina de metal industrial por un monto de 125,093.1 miles de pesos,
 - Con la expansión de la actividad de comercialización se adquirieron mercancías adicionales para llevar a cabo las actividades correspondientes a la venta de medallas y monedas de metal fino por 11,519.4 miles de pesos.
 - Reducción liquida por 42,361.8 miles de pesos destinados para llevar a cabo los programas de obra pública de la CMM.
 - ◆ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** registró un incremento de 0.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Un incremento en los gastos correspondientes a: impuestos de importación y exportación, congresos y convenciones, estudios e investigaciones, arrendamiento de vehículos para el servicio de traslados y servicios de asesorías externas.
 - En el rubro de **Subsidios** no se aplicaron recursos.
 - En el rubro de **Otros de Corriente**, no se aplicaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 64.6% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado mostró un incremento de 64.7% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se explica por los siguientes elementos:
 - El *ejercicio de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* fue menor en 10.0% con relación al presupuesto aprobado, debido al diferimiento en la adquisición de equipos para grabado, contadoras de moneda, mobiliario industrial para las líneas de producción y un sistema de calentadores solares.
 - En *Inversión Pública* se observó un ejercicio superior en 226.8% debido a la continuación de los trabajos de restauración del inmueble de Apartado (Museo Numismático), los cuales constan de un proyecto integral que incluye la ejecución del planteamiento arquitectónico, de restauración, estructural y de acabados en los diversos salones; se realizó la reparación y mantenimiento de la superficie enladrillada de la azotea así como la restitución de aplanados en pretilas, sellado de cristales y tratamiento de perfiles metálicos en domos. Así mismo se hicieron adecuaciones al inmueble de la planta de San Luis Potosí, que incluyen la remodelación del “cuarto limpio” y ampliación de la bóveda del área metales finos.
 - En *Otros de Inversión Física* no se aplicaron recursos.
 - ◆ En lo correspondiente a **Subsidios** no se aplicaron recursos.
 - ◆ En el rubro de **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2014 la CMM ejerció su presupuesto a través de una **finalidad**: Gobierno, la cual comprende las **funciones** de Coordinación de la Política de Gobierno y la de Asuntos Financieros y Hacendarios.
 - ◆ La **finalidad Gobierno** representó el 100.0% del presupuesto pagado total de la Entidad, y presentó un crecimiento de 10.7%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior muestra el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender la actividad fundamental de producción y comercialización de la Moneda de Curso Legal.
 - En la **función Asuntos Financieros y Hacendarios**, se erogó el 99.1% del total, en tanto que la **función de Coordinación de la Política de Gobierno** participó con el 0.9%.
 - Mediante la *función Asuntos Financieros y Hacendarios* se realizó la acuñación de 1 219.6 millones de piezas de cuño corriente, 213.4 miles de piezas de medallas de metal fino y 722.0 miles de piezas en servicios de amonedación de metal fino para el Banco de México.
 - Por su parte, en la *función Coordinación de la Política de Gobierno*, se otorgaron recursos a fin de que el Órgano Interno de Control desempeñe las funciones correspondientes a: auditorías conforme a sus programas anuales, participación en las diversas licitaciones públicas, verificación de la página de transparencia de la entidad y del portal de transparencia del Órgano Interno de Control, atención y desahogo de diversas quejas y denuncias responsabilidades e inconformidades.

3. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Y SU VINCULACIÓN CON LAS METAS Y OBJETIVOS DE LA PLANEACIÓN NACIONAL

- Para el ejercicio del presupuesto de egresos de 2014, la CMM contó con 5 programas presupuestarios.

CASA DE MONEDA DE MÉXICO

- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya la CMM a través del ejercicio de los recursos asignados a los programas presupuestarios de su responsabilidad son los siguientes:

Programas Presupuestarios de la Casa de Moneda de México y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario CMM (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Casa de Moneda de México
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
B004 Producción y comercialización de monedas.	4. México Próspero 4.1 Mantener la estabilidad macroeconómica del país.		1. Ejecución de programas de producción de monedas.

FUENTE: Casa de Moneda de México.

El programa presupuestario de la CMM con mayor incidencia en el logro de las metas y objetivos de la planeación nacional es el siguiente:

B004 PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DE MONEDAS

- A través de este Programa, se ejercieron recursos por 1,441,754.1 miles de pesos, 8.3% más con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos representaron 92.9% del presupuesto pagado por la Casa de Moneda de México durante 2014, y su comportamiento se relaciona con el siguiente indicador:
- ◆ **Cumplimiento de la producción de monedas planificadas.** Se alcanzó una tasa de cumplimiento colocación de 86.5%, de la moneda de curso legal respecto a la meta aprobada de 1,410.0 millones de piezas.
 - La producción acumulada en el periodo enero-diciembre de 2014 se entregó al Banco de México con base a las órdenes de libranza que representan el 99% de cumplimiento.

4. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de la Secretaría del Trabajo y Previsión Social en 2014, por unidades responsables:

Contrataciones por Honorarios Casa de Moneda de México (Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Pagado
	Total	4	510,722.7
G2T	Dirección General	1	28,796.6

Contrataciones por Honorarios Casa de Moneda de México (Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Pagado
G2T	Dirección Corporativa de Administración	2	342,686.1
G2T	Dirección Museo Numismático	1	139,240.0

FUENTE: Casa de Moneda de México.

- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 21, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2014, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones Casa de Moneda de México					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Jefe de Unidad o Nivel Equivalente	353,660.6	353,660.6	2,779,295.6		1,172.2
Director General Adjunto o Nivel Equivalente	239,540.0	239,540.0	17,044,070.0	34,808.4	6,660.7
Director o Nivel Equivalente	136,348.8	173,789.6	54,620,977.5	158,236.5	40,688.4
Enlace (grupo P o equivalente)	94,228.2	210,060.1	343,820.9		
Operativo					
Base	70,980.0	115,476.0	36,290,116.0	1,741,119.6	122,122.5
Confianza	79,860.0	275,616.0	138,024,147.8	6,632,498.5	325,545.7

FUENTE: Casa de Moneda de México.