

# CUENTA PÚBLICA 2016

## 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 2016 el **presupuesto pagado** de **Casa de Moneda de México** (CMM) fue de 2,325,852.6 miles de pesos, cifra superior en 38.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a un mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Materiales y Suministros (58.2%) y Obra Pública (297.8%).

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 36.8% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 4.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente:
    - Al incremento en las plazas del personal eventual.
    - Se realizaron los traspasos compensados de recursos del capítulo de Materiales y Suministros, donde la modificación fue registrada en el Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH) con los folios No. 2016-6-G2T-8 y 2016-6-G2T-11.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un mayor gasto pagado en 47.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, explicado en su mayoría por lo siguiente:
    - En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado mayor en 58.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, principalmente en rubros como materia prima, mercancías para comercialización, productos químicos para la producción, combustibles, lubricantes, aditivos, refacciones y accesorios menores para maquinaria, esto a consecuencia del incremento en las órdenes de Banco de México (45.1%) y por el programa de exportación.
  - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
  - ❖ En **Otros de Corriente** no se aplicaron recursos.

## PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

## GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** se registró un presupuesto pagado mayor en 71.1% en comparación con el presupuesto aprobado, que se explica principalmente:
  - ❖ En **Inversión Física** se realizaron los trasposos compensados de recursos del capítulo de Materiales y Suministros y Bienes Muebles e Inmuebles para las obras del Museo Numismático de Casa de Moneda de México, la modificación fue registrada en el Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH) con los folios No. 2016-6-G2T-1 y 2016-6-G2T-12 y para las obras de San Luis Potosí las modificaciones fueron registradas en el Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH) con los folios No. 2016-6-G2T-6 y 2016-6-G2T-3.
    - El ejercicio de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles fue menor en 12.1% con relación al presupuesto aprobado, debido a que sólo se dieron anticipos para la adquisición del horno rotativo, suministro de UPS en el área de Acuñación de Moneda de Curso Legal y Equipo de Ósmosis.
    - En Inversión Pública se observó un mayor gasto pagado en 297.8% con relación al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la terminación de la obra del Almacén de Materia Prima en la Planta de San Luis Potosí, y los anticipos para la Obra de Museo Numismático de Apartado.
    - En Otros de Inversión Física no se aplicaron recursos.
  - ❖ Los rubros de **Subsidios** no tuvieron asignación de recursos.
  - ❖ En **Otros de Inversión** se registró un gasto mayor por 682.8% en comparación con el presupuesto aprobado, que se explica en su mayoría por lo siguiente:
    - Este incremento refleja los egresos por operaciones ajenas, principalmente por el Impuesto al Valor Agregado, generado por las adquisiciones de: materia prima, refacciones y accesorios para la producción y mercancías para su comercialización, que registró la entidad como erogaciones recuperables.

## 2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1</sup>

- Durante 2016 la CMM ejerció su presupuesto a través de una **finalidad**: 1 Gobierno. Comprende dos **funciones**: 3 Coordinación de la Política de Gobierno y la 5 Asuntos Financieros y Hacendarios.
  - ❖ La **finalidad 1 Gobierno** concentró el 100% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 38.5% mayor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la CMM.
    - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 0.6% de la totalidad de los recursos de la finalidad.

---

<sup>1</sup> La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

## CUENTA PÚBLICA 2016

- Mediante esta función la CMM maneja de forma eficiente y transparente los recursos propios de la Entidad.
- A través de la **función 5** Asuntos Financieros y Hacendarios se erogó el 99.4% de la totalidad de los recursos de la finalidad.
- Mediante esta función la CMM llevó a cabo el principal objetivo de la Entidad que es la producción y comercialización de la Moneda de Curso Legal, así como el fortalecimiento e impulso de las mejoras administrativas.

### 3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de la CMM en 2016:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CASA DE MONEDA DE MÉXICO (PESOS)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de contratos	Presupuesto Pagado
	<b>Total</b>	<b>2</b>	<b>370,704</b>
G2T	CASA DE MONEDA DE MÉXICO	2	370,704

FUENTE: Casa de Moneda de México.

### 4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CASA DE MONEDA DE MÉXICO (PESOS)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	353,661		2,977,516		
Dirección General Adjunta y Subdirección General	193,689	239,539	13,733,311	32,001	
Dirección de Área	138,626	173,790	56,345,792	48,629	

# CUENTA PÚBLICA 2016

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CASA DE MONEDA DE MÉXICO (PESOS)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	75,708	123,156	38,847,225	366,165	1,172,118
Confianza	85,176	293,964	154,002,357	3,745,227	3,283,796

FUENTE: Casa de Moneda de México.