

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CASA DE MONEDA DE MÉXICO

I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

- En 2017 el **presupuesto pagado** de **Casa de Moneda de México** (CMM) fue de 3,181,589.5 miles de pesos, cifra superior en 12.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a un mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Obra Pública (18.0%), Servicios personales (15.8%), y Materiales y Suministros (13.5%).

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 12.0% 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 15.8% 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. 2017-6-G2T-3, 2017-6-G2T-5 y 2017-6-G2T10.
 - Asimismo se realizó una disminución en flujo de efectivo por el importe correspondiente a la vacancia, paquete salarial o economías, la cual debería verse reflejada en una mejora en el balance presupuestario de la CASA DE Moneda de México, donde la modificación fue registrada en el Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH) con el folio No. 2017-6-G2T-11.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un mayor gasto pagado en 11.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, explicado en su mayoría por lo siguiente:
 - En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado mayor en 13.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, principalmente en rubros como materia prima, refacciones y accesorios menores para maquinaria y otros equipos menores, mercancías para comercialización y productos químicos para la producción.
 - **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En **Otros de Corriente** no se presentaron gastos.

Pensiones y Jubilaciones

- No se asignó presupuesto.

Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** se registró un presupuesto pagado mayor en 13.1% 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. 2017-6-G2T-4 y 2017-6-G2T-8 y para las obras de San Luis Potosí la modificación fue registrada en el Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH) con el folio No. 2017-6-G2T-7.
 - El ejercicio de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles fue menor en 36.9% con relación al presupuesto aprobado, debido a que sólo se dieron anticipos para la adquisición del maquinas contadoras, rectificadora de superficies cilíndrica, centro de fresado CNC y centro de torneado.
 - En Inversión Pública se observó un mayor gasto pagado en 18.0% con relación al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por los finiquitos de las obras del Museo de Apartado y el Almacén de Materia Prima en la Planta de San Luis Potosí; así como los anticipos de la rehabilitación y ampliación de las obras en los inmuebles en la Planta de San Luis Potosí.
 - 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 780.4% 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.

II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática¹

- Durante 2017 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 12.0% 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.

¹ 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 2017

- A través de la **función 3** *Coordinación de la Política de Gobierno* se erogó el 0.4% de la totalidad de los recursos de la finalidad.
 - Mediante esta función la CMM manejó de forma eficiente y transparente los recursos propios de la Entidad.
- A través de la **función 5** *Asuntos Financieros y Hacendarios* se erogó el 99.6% 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.

III. 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 2017:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CASA DE MONEDA DE MÉXICO (PESOS)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de contratos	Presupuesto Pagado
	Total	1	463,965.1
G2T	Casa de Moneda de México	1	463,965.1

FUENTE: Casa de Moneda de México.

IV. 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 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

CUENTA PÚBLICA 2017

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
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	353,660.6		2,706,652.8	373,173.1	40,316.1
Dirección General Adjunta y Subdirección General	199,654.3	239,539.0	13,724,651.9	1,755,903.8	214,913.7
Dirección de Área	142,896.2	173,789.6	51,188,270.0	6,391,533.1	1,581,051.0
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	78,036.0	126,948.0	33,775,063.7	1,600,930.9	3,157,405.5
Confianza	87,804.0	303,024.0	149,093,215.5	10,735,870.5	9,240,771.1

FUENTE: Casa de Moneda de México.