

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 2018 el **presupuesto pagado** por la **Casa de Moneda de México** (CMM) ascendió a 4,152, 622.1 miles de pesos, inferior en 1.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Gastos de Operación (10.7%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una disminución de 6.6%, con respecto al presupuesto aprobado. Su comportamiento se explica por los factores que se muestran a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto en 28.5% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente, por un incremento del gasto asociado a las remuneraciones al personal de carácter transitorio y de otras prestaciones sociales y económicas y, por consiguiente en seguridad social.
 - ❖ En el **Gasto de Operación** se registró una cifra inferior en 10.7% con relación al presupuesto aprobado, explicado en su mayoría por lo siguiente:
 - En *Materiales y Suministros* se ejercieron recursos inferiores en 10.6% con relación al presupuesto aprobado, originados principalmente por menores adquisiciones de materia prima, mercancías para su comercialización, combustibles y lubricantes y refacciones y accesorios menores para maquinaria.
 - En Servicios Generales el presupuesto pagado fue inferior en 11.8% respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente, por menores servicios integrales, servicios de mantenimiento de aplicaciones informáticas y contratación de otros servicios.
 - En el rubro de **Subsidios Corrientes** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ **Otros de Corriente** no se aplicaron recursos.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se asignó presupuesto.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 236.6% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En **Inversión Física** el presupuesto pagado registró un incremento de 8.1% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:

- En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se observó un mayor gasto pagado de 15.7% respecto al presupuesto aprobado, por mayores recursos destinados a la adquisición de bienes informáticos para la ejecución de programas de seguridad; asimismo se continuará con la adquisición de los equipos: Laminador de oro y plata, horno de vacío para tratamiento térmico, espectrómetros de emisión plasma y chispa y equipos de molienda para crisoles y de boquilla de grafito en el siguiente ejercicio.
- ❖ El ejercicio en *Inversión Pública*, el presupuesto ejercido fue menor en 15.3% respecto al presupuesto aprobado. Los recursos ejercidos fueron canalizados a obras de mantenimiento y rehabilitación de edificaciones no habitacionales y otros servicios relacionados con obras públicas. En **Subsidios** no tuvieron asignación de recursos.
- ❖ En **Otros de Inversión** no se aplicaron recursos.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

- Durante 2018 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** representó el 100.0% del presupuesto total pagado y mostró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 1.2%. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de CMM.
 - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno**, se erogó el 0.4% de la totalidad de la finalidad y fue 1.6% superior al aprobado de la función.
 - 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 y el 1.2% menor con relación al aprobado de la función.
 - 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.

^{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.

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 2018:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CASA DE MONEDA DE MÉXICO

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Ejercicio
Total		1	
G2T	Casa de Moneda de México	1	488,593.0

FUENTE: Casa de Moneda de México.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 17, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, 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 1/		Remuneraciones 2/		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos variables Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	353,660.6		2,686,586.0	417,063.6	38,265.5
Dirección General Adjunta y Subdirección General	206,402.6	239,539.0	22,419,043.2	2,085,771.9	213,485.4
Dirección de Área	147,726.1	184,263.4	64,117,868.4	7,338,757.1	1,545,464.3
Enlace (Grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	80,676.0	131,244.0	34,439,023.4	2,347,341.1	3,449,002.0
Confianza	90,768.0	313,272.0	163,055,539.0	15,075,688.6	9,201,355.6

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

FUENTE: Casa de Moneda de México.