

Casa de Moneda de México

**Informe de Auditoría 2019
de los Auditores Independientes**



ESCOBAR CONSULTING & ASSOCIATES, S.C.

Ciudad de México a 4 de marzo de 2020

Mtro. José Miguel Macías Fernández
Director General de Auditorías Externas (DGAE)
Secretaría de la Función Pública
P R E S E N T E

ASUNTO: **Entrega de Informe de Auditoría Independiente**

Con fundamento en los “Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria” y con base en los trabajos de Auditoría desarrollados en **Casa de Moneda de México, (CMM)**, con cifras al 31 de Diciembre de 2019, nos permitimos hacerles entrega del **Informe de Auditoría independiente**, por el ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2019.

Escobar Consulting & Associates, S.C.

C.P.C. Rosa María Escobar Ortíz

Socio a cargo de la Auditoría

- c.c.p. **Dr. Jorge Andrés Raygoza Echeagaray.-** Director General. Ejemplar 01
Lic. Vicente Cell Reyes.- Encargado Dirección Corporativa de Administración/ Encargado de los Asuntos del Despacho de la Dirección Corporativa de Administración Ejemplar 02
Mtro. Luis Alfredo Sánchez Romea.- Titular del Órgano Interno de Control en CMM. Ejemplar 03
C.P. Herón Cisneros Ibáñez.- Gerente de Contabilidad. Ejemplar 04
Expediente despacho ESCOBAR CONSULTING & ASSOCIATES, S.C. Ejemplar 05

CASA DE MONEDA DE MEXICO

- Opinion del Auditor Independiente.
 - Estado de Actividades.
 - Estado de Situación Financiera.
 - Estado de Cambios en la Situación Financiera.
 - Estado de Variacion en la Hacienda Pública.
 - Estado Analitico del Activo.
 - Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
 - Estado de Flujo de Efectivo.
 - Reporte del Patrimonio.
 - Informe sobre Pasivos Contingentes.
 - Conciliacion Contable Presupuestal.
 - Notas a los Estados Financieros.
-

**A la Secretaría de la Función Pública
Al H. Órgano de Gobierno de la Entidad
Gubernamental Casa de Moneda de México**

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la Entidad Gubernamental **Casa de Moneda de México**, que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2019 y 2018, y los estados de actividades, los estados de variaciones en el patrimonio, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota **C.5**, a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y en la Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, que en su caso sean aplicables de manera supletoria previa autorización de dicha Secretaría.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección “Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros” de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional de del Instituto Mexicano de Contadores Públicos A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre la Nota **C.5** a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

ESCOBAR CONSULTING & ASSOCIATES, S.C.

Respecto a litigios, **Casa de Moneda de México**, informa en su nota B. Notas de Memoria (cuentas de Orden) Pasivos laborales Contingentes, que la cuenta es utilizada para consignar las responsabilidades contingentes que se presenten con relación a los juicios laborales a cargo de la entidad, para resolver si proceden total o parcialmente. Los cuales al 31 de diciembre de 2019 y de 2018, muestran un saldo de \$3,489,979 y \$1,612,803, respectivamente, de los cuales no se constituye provisión alguna; en caso de proceder se afectarían los resultados del ejercicio en que se dé la sentencia respectiva.

Como se menciona en la Nota A.2, Derechos a Recibir Bienes o Servicios, existe un pago anticipado de \$29,006,71, para la adquisición de un “laminador de oro y plata, marca DIMA”, por un importe de \$3,181,218.8 (Tres millones ciento ochenta y un mil doscientos dieciocho euros 80/100 EUR), derivado del Contrato de fecha 26 de Septiembre de 2018, con Integra Automation, S.A. de C.V., del 50%, por \$33,647,274.06 pesos, que incluye Impuesto Al Valor Agregado, equivalente a \$1,590,609.40 EUR, y un compromiso de pago de \$1,590,609.40 EUR, al término de la fabricación del laminador. Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, existe el oficio de liberación de inversión del compromiso de pago, el cual no se registra en contabilidad, ni en cuentas de Memoria (cuentas de Orden). Dicho compromiso de pago se registrará en la contabilidad cuando se reciba el laminador.

Nuestra opinión no se modifica por **los tres párrafos** de énfasis antes descritos.

Otra Cuestión

La Administración en la entidad Gubernamental ha preparado un juego de Estados Financieros al y por el año terminado al 31 de diciembre de 2019, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión no modificada (favorable), con fecha 4 de marzo de 2020, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Responsabilidades de la Administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados financieros

La Administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental en el Manual de Contabilidad Gubernamental para el sector Paraestatal Federal emitido por la unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y en las normas de Información Financiera Mexicanas emitidos por el Consejo Mexicano de Normas de Información financiera que se describen en la **Nota C.5** a dichos estados financieros, y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la Administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la Administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida de conformidad con el párrafo A-32 de la Norma Internacional de Auditoría 570, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

ESCOBAR CONSULTING & ASSOCIATES, S.C.

Otras cuestiones

Los estados financieros de **Casa de Moneda de México**, correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2018 fueron auditados por otra Firma de Auditores, los cuales emitieron **con fecha 15 de marzo de 2019**, una opinión **no modificada (Favorable)**, sobre dichos estados financieros, por lo que solo se presentan para fines comparativos.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Atentamente,

Escobar Consulting & Associates, S.C.



C.P.C. Rosa María Escobar Ortiz
Socio a cargo de la Auditoría

Av. De las Naciones 1,
Piso 23 - 07-29
Col. Nápoles, C.P. 03810
Ciudad de México

Ciudad de México, a 4 de marzo del año 2020

Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Pesos)

Ente Público: _____

Casa de Moneda de México

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	2,198,888,643	3,886,879,103	Gastos de Funcionamiento	1,794,612,369	3,803,323,469
Impuestos	0	0	Servicios Personales	350,921,861	534,475,268
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,334,562,437	3,039,736,108
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	109,128,071	229,112,093
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,198,888,643	3,886,879,103	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	117,459,473	166,531,462	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	35,394,348	21,012,622			
Incremento por Variación de Inventarios	8,644,540	13,258,471	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	73,420,585	132,260,369	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,316,348,116	4,053,410,565			
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	182,113,660	240,751,614
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	72,584,241	77,833,152
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	10,362,387	23,545,223
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	99,167,032	139,373,239
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,976,726,029	4,044,075,083
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	339,622,087	9,335,482

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Mtro. José Luis Olguín Suárez
Representante Legal

C. P. Herón Cisneros Ibañez
Gerente de Contabilidad

"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"

Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Pesos)

Ente Público:

Casa de Moneda de México

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	716,913,983	571,401,843	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	749,399,489	380,000,045
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,221,946,101	587,280,323	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	41,896,720	47,930,721	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	315,739,344	298,748,312	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	64,162,685	74,695,533	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,350,462	-387,244	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	7,994,280	4,049,143
Total de Activos Circulantes	2,359,308,371	1,579,669,488	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	757,393,769	384,049,188
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	540,445,151	674,820,512	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	793,989,369	922,972,702	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	7,969,096	8,379,791
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-811,236,099	-994,198,821	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	475,770	475,770	Total de Pasivos No Circulantes	7,969,096	8,379,791
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	765,362,865	392,428,979
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	523,674,191	604,070,163	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	569,739,155	583,052,217
Total del Activo	2,882,982,562	2,183,739,651	Aportaciones	99,145,589	99,161,025
			Donaciones de Capital	47,396,695	47,228,464
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	423,196,871	436,662,728
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,547,880,542	1,208,258,455
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	339,622,087	9,335,482
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,208,258,455	1,198,922,973
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	2,117,619,697	1,791,310,672
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	2,882,982,562	2,183,739,651

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."


Mtro. José Luis Olguín Suárez
Representante Legal


C. P. Herón Cisneros Ibañez
Gerente de Contabilidad

"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)

Ente Público:

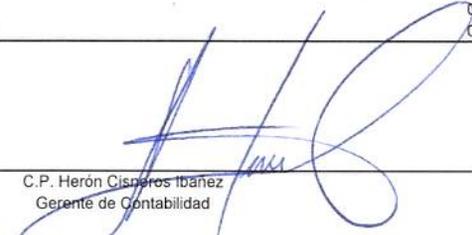
Casa de Moneda de México

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	90,107,860	802,819,667	PASIVO	373,348,121	410,695
Activo Circulante	17,530,068	797,171,991	Pasivo Circulante	373,348,121	0
Efectivo y Equivalentes	0	145,512,140	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	369,399,944	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	634,668,819	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,034,002	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	16,991,032	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	10,532,848	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	963,218	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	3,948,177	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	72,577,792	5,647,676	Pasivo No Circulante	0	410,695
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,947	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	5,647,676	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	410,695
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	72,572,845	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	339,789,819	15,436
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	168,231	15,436
			Aportaciones	0	15,436
			Donaciones de Capital	168,231	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	339,621,587	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	330,286,105	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	9,335,482	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."



Mtro. José Luis Olguín Suárez
Representante Legal



C.P. Herón Cisneros Ibañez
Gerente de Contabilidad

"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"

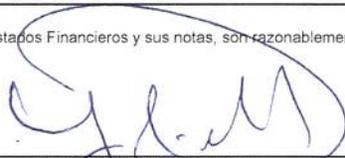
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(pesos)

Ente Público: _____

Casa de Moneda de México

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	583,052,217			0	583,052,217
Aportaciones	99,161,025			0	99,161,025
Donaciones de Capital	47,228,464			0	47,228,464
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	436,662,728			0	436,662,728
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		1,198,922,973	9,335,482	0	1,208,258,455
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			9,335,482	0	9,335,482
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,198,922,973		0	1,198,922,973
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	583,052,217	1,198,922,973	9,335,482	0	1,791,310,672
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-13,313,062	0	0	0	-13,313,062
Aportaciones	-15,436	0	0	0	-15,436
Donaciones de Capital	168,231	0	0	0	168,231
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-13,465,857	0	0	0	-13,465,857
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		9,335,482	330,286,605	0	339,622,087
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	339,622,087	0	339,622,087
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	9,335,482	-9,335,482	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2018	569,739,155	1,208,258,455	339,622,087	0	2,117,619,697

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."


Mtro. José Luis Olguín Suárez
Representante Legal


C.P. Herón Cisneros Ibañez
Gerente de Contabilidad

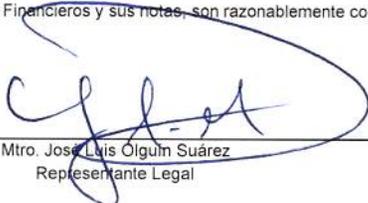
"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"

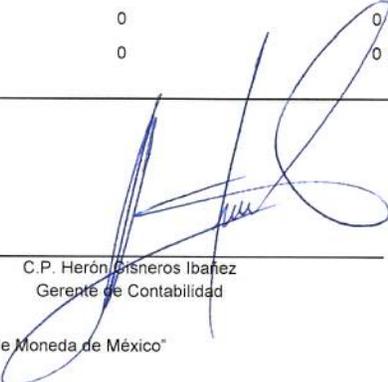
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)
Casa de Moneda de México

Ente Público: _____

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	2,183,739,651	37,077,425,647	36,378,182,736	2,882,982,562	699,242,911
Activo Circulante	1,579,669,488	36,790,256,545	36,010,617,662	2,359,308,371	779,638,883
Efectivo y Equivalentes	571,401,843	7,644,128,284	7,498,616,144	716,913,983	145,512,140
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	587,280,323	6,640,772,958	6,006,107,180	1,221,946,101	634,665,778
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	47,930,721	218,982,777	225,016,778	41,896,720	-6,034,001
Inventarios	298,748,312	22,126,222,102	22,109,231,070	315,739,344	16,991,032
Almacenes	74,695,533	160,150,384	170,683,232	64,162,685	-10,532,848
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-387,244	40	963,258	-1,350,462	-963,218
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	604,070,163	287,169,102	367,565,074	523,674,191	-80,395,972
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	674,820,512	0	134,375,361	540,445,151	-134,375,361
Bienes Muebles	922,972,702	31,622,139	160,605,472	793,989,369	-128,983,333
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-994,198,821	255,546,963	72,584,241	-811,236,099	182,962,722
Activos Diferidos	475,770	0	0	475,770	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."


Mtro. José Luis Olgún Suárez
Representante Legal


C.P. Herón Briseños Ibañez
Gerente de Contabilidad

"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)
Casa de Moneda de México

Ente Público: _____

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Pesos, Dolares, Euros	Varios	392,428,979	765,362,865
Total de Deuda y Otros Pasivos			392,428,979	765,362,865

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."



 Mr. José Luis Olguin Suárez
 Representante Legal



 C.P. Herón Cisneros Ibañez
 Gerente de Contabilidad

"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"

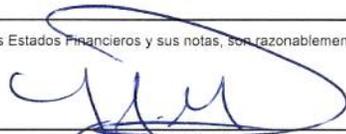
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Pesos)

Ente Público:

Casa de Moneda de México

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,244,238,688	4,433,451,342	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	7,460,649	112,084,591
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	21,643,297
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	7,460,649	90,441,294
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,784,905,032	3,469,272,052	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-7,460,649	-112,084,591
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Origen	0	0
Otros Orígenes de Operación	459,333,656	964,179,290	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	2,091,265,899	4,367,764,269	Interno	0	0
Servicios Personales	354,623,688	548,840,735	Externo	0	0
Materiales y Suministros	1,598,227,366	3,535,888,365	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Generales	138,414,845	283,035,169	Aplicación	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0			
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	152,972,789	65,687,073	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	145,512,140	-46,397,518
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	571,401,843	617,799,361
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	716,913,983	571,401,843

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."


Mtro. José Luis Ojguín Suárez
Representante Legal


C.P. Herón Cisneros Ibañez
Gerente de Contabilidad

"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"

CUENTA PÚBLICA 2019
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
(PESOS)

Ente Público:

Casa de Moneda de México

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	2,117,619,697.80
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	2,117,619,697.80

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Mtro. José Luis Oiguín Suárez
Representante Legal


C.P. Helén Cisneros Ibañez
Gerente de Contabilidad

"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"

CASA DE MONEDA DE MÉXICO
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe sobre Pasivos contingentes, se hace mención que la Entidad al 31 de diciembre de 2019 en base a la información emitida por la Gerencia de lo contencioso, tiene un total de diecisiete juicios laborales de los cuales ocho corresponden a la Entidad y nueve como patrón solidario. De estos juicios se encuentran en espera de resolución por parte de la autoridad competente, el importe de los mismos está registrado en las cuentas de memoria pasivos contingente para su identificación y seguimiento.

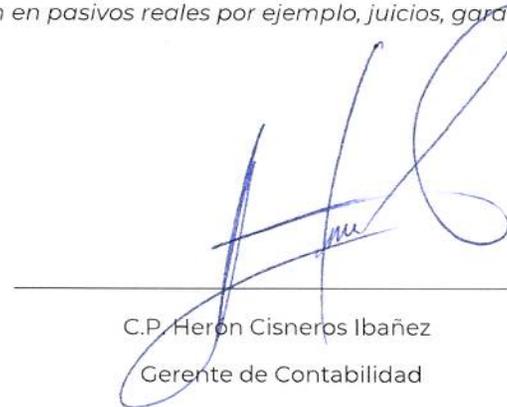
Asimismo cabe destacar que a la fecha no existe riesgo alguno que pudiera generar una contingencia laboral en contra de la Entidad.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, donde se establece en términos generales que:

“Los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.”.



Mtro. José Luis Olguín Suárez
Representante Legal



C.P. Herón Cisneros Ibañez
Gerente de Contabilidad

“El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México”

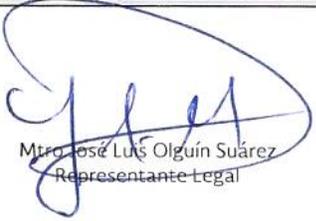
Casa de Moneda de México Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01/01/2019 al 31/12/19		
1. Total de egresos (presupuestarios) devengados		1,949,896,933

2. Menos egresos presupuestarios no contables		105,118,494
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,411,791	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	98,706,703	

3. Más gastos contables no presupuestales		131,947,589
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	72,584,240	
Provisiones	7,993,623	
Disminución de inventarios	10,362,387	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos	56,671,915	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-15,664,576	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

1,976,726,028


 Mtro. José Luis Olguín Suárez
 Representante Legal


 Mtro. Raymundo Galván Martínez
 Gerente de Presupuestos e Informes

"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"

Conciliación Contable Presupuestal de Actividades**(Pesos)**

Descripción		Saldos finales
Ingresos presupuestales obtenidos	\$	2,837,649,881
Gasto presupuestal programable		1,949,896,933
Superávit presupuestal		887,752,948
Mas:		
Partidas que se suman en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de actividades		321,801,231
Partidas que se restan en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de actividades		105,118,494
Menos:		
Partidas que se restan en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de actividades		843,102,997
Partidas que se suman en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de actividades		131,947,589
Resultado neto del ejercicio	\$	339,622,087



Mtro. José Luis Olguín Suárez
Representante Legal



Mtro. Raymundo Galván Martínez
Gerente de Presupuestos e
Informes

"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"

Casa de Moneda de México

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01/01/2019 al 31/12/19

(Cifras en pesos)

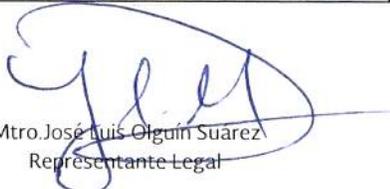
1. Ingresos Presupuestarios Devengados		2,837,649,881
---	--	----------------------

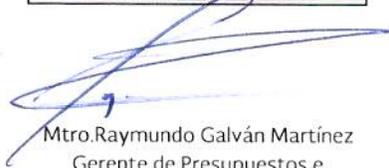
2. Más ingresos contables no presupuestarios		321,801,231
Incremento por variación de inventarios	8,644,540	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	313,156,691	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		843,102,997
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables	843,102,997	

4. Ingresos Contables (4=1+2-3)

2,316,348,115


Mtro. José Luis Olguín Suárez
Representante Legal


Mtro. Raymundo Galván Martínez
Gerente de Presupuestos e Informes

"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"

CASA DE MONEDA DE MÉXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A. NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

- ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Se integra de la siguiente manera:

INTEGRACIÓN DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Bancos/Dependencias y otros	67,828,600	370,124,025
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	649,085,383	201,277,818
Total de Efectivo y Equivalentes	716,913,983	571,401,843

➤ **Bancos / Dependencias y otros**

A continuación se enlistan las diferentes cuentas bancarias con las que la Entidad dispone:

CUENTA PÚBLICA 2019

INTEGRACIÓN DE CUENTAS DE BANCOS / DEPENDENCIA Y OTROS

(Pesos)

Concepto	No. de Cuenta	Moneda	2019	2018
Banco Santander (México)	501337487	Pesos	68,735	12,151
Banco Mercantil del Norte	157192278	Pesos	17,742	13,451
BBVA Bancomer, S.A.	451421964	Pesos	49,993	134,213
BBVA Bancomer, S.A.	185390338	Pesos	1,444,396	1,423,688
HSBC México, S.A.	4054719117	Pesos	1,030,415	172,797
BBVA Bancomer, S.A.	191514601	Pesos	77,067	41,793
Banco Mercantil del Norte	204112620	Pesos	18,476	18,452
Banco Inbursa	75955	Pesos	14,778	981,378
HSBC México, S.A.	4060877313	Pesos	26,373	411,541
BBVA Bancomer, S.A.	131509926	Dólares	65,133,371	366,914,561
Total Bancos/Dependencias y otros			67,828,600	370,124,025

➤ ***Inversiones Temporales (hasta 3 meses)***

Las inversiones en valores corresponden a instrumentos gubernamentales de deuda con tasas de rendimiento de CETES.

Estas inversiones en valores son a la vista, por lo tanto su vencimiento es menor a 3 meses y se integran de la siguiente manera, al 31 de diciembre de 2019 y 2018:

INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)

(Pesos)

Concepto	No. de Contrato	Fecha	2019	2018
Evercore Casa de Bolsa	338	16/12/2005	636,139,807	191,613,207
BBVA Bancomer	2044293983	01/04/2006	12,934,601	36,772
HSBC México, S.A.	922303	08/06/2018	10,975	9,627,839
Total Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)			649,085,383	201,277,818

Las inversiones financieras son realizadas por el Ente con base a su disponibilidad diaria de efectivo, en valores gubernamentales en cumplimiento a los lineamientos para el manejo de Disponibilidades Financieras de las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal.

CUENTA PÚBLICA 2019

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o servicios a Recibir

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 los derechos a recibir efectivo o equivalentes se integran de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	789,680,498	52,364,947
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	166,736	696,579
Impuesto al Valor Agregado Acreditable	432,098,867	534,218,797
Total de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,221,946,101	587,280,323

- Cuentas por Cobrar

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de diciembre de 2019, se integra de la siguiente manera:

INTEGRACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

(Pesos)

Cuenta por cobrar	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días	Total
Banco de México	686,911,758	68,740,490	-	-	755,652,248
Omega Aleaciones	12,003,895	-	-	-	12,003,895
Servicios de Salud Pública	5,992,640	-	-	-	5,992,640
Nacional de Cobre	4,439,207	-	-	-	4,439,207
Secretaría de Salud	1,965,469	-	-	-	1,965,469
Ventas Mostrador AltaVista, Museo y Reforma 1/	232,932	-	-	4,830,990	5,063,922
Otros menores 2/	4,556,584	-	-	6,533	4,563,117
Total de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	716,102,485	68,740,490	-	4,837,523	789,680,498

CUENTA PÚBLICA 2019

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de diciembre de 2018, se integra de la siguiente manera:

INTEGRACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

(Pesos)

Cuenta por cobrar	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días	Total
Omega Aleaciones	20,668,728	-	-	-	20,668,728
Banco de México	14,617,678	1,797,155	-	-	16,414,833
Nacional de Cobre	4,970,760	-	-	-	4,970,760
Ventas Mostrador AltaVista, Museo y Reforma 1/	74,899	-	-	4,830,990	4,905,889
Otros menores	5,404,738	-	-	-	5,404,738
Total de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	45,736,802	1,797,155	-	4,830,990	52,364,947

1/ Como puede observarse en los dos ejercicios en Ventas Mostrador (AltaVista, Museo y Reforma), se muestra un saldo de 4,830,990 pesos, derivado del quebranto llevado a cabo mediante tarjetas clonadas en el mes de mayo del 2017.

2/ Al 31 de diciembre de 2019, se muestra la cantidad de 6,533 pesos derivado del siniestro llevado a cabo en el centro de distribución en AltaVista.

- **Impuesto al Valor Agregado Acreditable**

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, esta cuenta se integra de la siguiente manera:

INTEGRACIÓN DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Impuesto al Valor Agregado no pagado pendiente de acreditar	3,662,169	12,218,300
Impuesto al Valor Agregado por recuperar 1/	428,436,698	522,000,497
Total de Impuesto al Valor Agregado Acreditable	432,098,867	534,218,797

1/ Como puede observarse la cuenta de IVA por recuperar muestra un saldo de 428,436,698 pesos, integrado por los meses de abril, mayo, junio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre del ejercicio 2018 y enero a diciembre del 2019. Cabe mencionar que a esta fecha se tienen en visita domiciliaria los meses del ejercicio 2018. Asimismo se da continuidad ante la autoridad Fiscal a los trámites relacionados con la gestión de las devoluciones correspondientes del ejercicio 2019.

CUENTA PÚBLICA 2019

- **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

La integración del saldo al 31 de diciembre de 2019, se refleja de la siguiente manera:

INTEGRACIÓN DE DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

(Pesos)

Anticipos a proveedores	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días	Total
Integra Automation (laminador de oro y plata) 1/	-	-	-	29,006,271	29,006,271
Corporativo de Servicios Industriales BALAAL (Compra de horno de vacío para tratamiento técnico)	4,406,008	-	-	7,867,871	12,273,879
Otros Menores	135,958	-	-	480,612	616,570
Total de Derechos a recibir Bienes o Servicios	4,541,966	0	0	37,354,754	41,896,720

1/ Al 31 de diciembre de 2019 el saldo que muestra el proveedor Integra Automation comprende de un anticipo del 50% por la adquisición de un laminador de oro y plata, cuyo valor total es por la cantidad 58,012,542 en moneda nacional, cabe mencionar que se está en espera de recibir el bien de referencia para dar inicio a protocolos de recepción capacitación del personal así como la aprobación por parte del área responsable.

La integración del saldo al 31 de diciembre de 2018, se refleja de la siguiente manera:

INTEGRACIÓN DE DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

(Pesos)

Anticipos a proveedores	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días	Total
Integra Automation (laminador de oro y plata)	30,859,742	-	-	-	30,859,742
Corporativo de Servicios Industriales BALAAL (Compra de horno de vacío para tratamiento técnico)	8,217,611	-	-	-	8,217,611
Global Voip de México (servicio integral de centro de datos)	-	-	-	3,284,582	3,284,582
Perkin Elmer de México (Espectrofotómetro de emisión de plasma)	2,192,770	-	-	-	2,192,770
Advanced Analytical Systems (Espectrómetro de chispa)	-	1,384,982	-	-	1,384,982
NAC Soluciones Integrales (servicio de telefonía y telecomunicaciones)	-	-	-	882,734	882,734
Otros Menores	699,900	-	-	408,400	1,108,300
Total de Derechos a recibir Bienes o Servicios	41,970,023	1,384,982	-	4,575,716	47,930,721

CUENTA PÚBLICA 2019

3. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios y almacenes)

Los Inventarios y almacenes al cierre del ejercicio están valuados a costo promedio y sobre la base de costo histórico. El inventario de materias primas de Metales Finos (Oro y Plata) se valúa al importe de la última compra. En ninguno de los casos, el valor respectivo excede a su valor de realización. Cabe mencionar que en el ejercicio no se presentaron cambios en el método o sistema de valuación de inventarios.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 está integrada de la siguiente manera:

INTEGRACIÓN DE INVENTARIOS		
(Pesos)		
Concepto	2019	2018
Inventarios de Mercancías Terminadas	9,123,365	8,749,045
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	54,298,014	212,686,482
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	252,317,965	77,312,785
Total de Bienes Disponibles para su transformación o Consumo	315,739,344	298,748,312

Los saldos de la cuenta de Almacén al 31 de diciembre de 2019 y 2018, son los siguientes:

INTEGRACIÓN DE ALMACENES		
(Pesos)		
Concepto	2019	2018
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	64,162,685	74,695,533

4. Inversiones Financieras

El detalle de las inversiones financieras se muestra en la nota 1 "Efectivo y equivalentes", las cuales muestran un saldo al 31 de diciembre del 2019 y 2018 por la cantidad de 649, 085,383 pesos y 201, 277,818 pesos respectivamente. Así mismo se informa que la entidad no cuenta con fideicomisos.

Activo No Circulante

5. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, los bienes inmuebles están integrados como sigue:

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

(Pesos)		
Concepto	2019	2018
Terrenos	14,011,266	14,011,266
Vivienda		
Edificios no Habitacionales	526,433,885	660,809,246
Otros Bienes Inmuebles		
Subtotal de Bienes Inmuebles	540,445,151	674,820,512
Infraestructura		
Subtotal de Infraestructura	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-
Subtotal de Construcciones en Proceso	-	7,228,017
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	540,445,151	674,820,512

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2019:

Registro Contable	Valor de la Relación de Bienes Inmuebles	Conciliación
540,445,151	540,445,151	0

CUENTA PÚBLICA 2019

- **Bienes Muebles**

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, los bienes muebles están integrados como sigue:

BIENES MUEBLES		
(Pesos)		
Concepto	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	53,399,185	55,995,883
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	75,113,297	75,298,094
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	649,397,043	770,482,486
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	15,628,970	20,925,824
Activos Biológicos	450,874	270,415
Suma de Bienes Muebles	793,989,369	922,972,702

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2019:

Registro Contable	Valor de la Relación de Bienes muebles	Conciliación
793,989,369	793,989,369	0



6. Monto, método de depreciación y tasas aplicadas

MONTOS DE DEPRECIACIÓN

(Pesos)

Concepto	% de Depreciación	Depreciación del Ejercicio	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	10%,30%	8,856,594	48,423,876	41,793,577
Vehículos y Equipo de Transporte	25%	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte (Colecciones)	25%	-	788,946	6,242,332
Equipo de Defensa y Seguridad	10%	7,186,767	26,763,008	19,711,487
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	32,022,319	524,626,774	609,748,737
Activos Biológicos	10%	-	-	-
Total Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		48,065,680	600,602,604	677,496,133
Edificios no Habitacionales	5%	24,498,734	210,292,492	316,381,511
Total Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles		24,498,734	210,292,492	316,381,511
Suma de Depreciaciones de Bienes Muebles e Inmuebles		72,564,414	810,895,096	993,877,644
Activos Diferidos	5%	19,827	341,003	321,177
Suma Activos Diferidos		19,827	341,003	321,177
Total Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		72,584,241	811,236,099	994,198,821

Criterios de aplicación

La Inversión, es registrada a su valor de adquisición y se encuentra re-expresada al 31 de diciembre de 2007 utilizando el INPC.

La depreciación se calcula con base en los valores históricos de los activos, por el método de línea recta.

Los activos fijos de procedencia extranjera fueron reconocidos a su costo de adquisición.

Los donativos recibidos por este concepto, son registrados a un valor estimado por un perito valuador y han sido actualizados al 31 de diciembre de 2007, con base en el INPC. Los valores de este activo son reconocidos como incremento al patrimonio.

El estado en que se encuentran los activos, en términos generales es óptimo para su correcta utilización y aprovechamiento.

7. Estimaciones y Deterioros

Los activos fijos se valúan inicialmente al monto de efectivo o equivalentes de efectivo pagados, cuando pierden su capacidad para generar beneficios económicos futuros, el importe que se considera no será recuperable, se trata como una pérdida por deterioro y se reconoce en los resultados del periodo en que esto sucede.

En caso de presentar un deterioro, se registrará una estimación en el valor de los inventarios por obsolescencia, ya que el aprovechamiento o realización de los artículos que forman parte del inventario resultará inferior al valor registrado.

Al cierre de los ejercicios 2019 y 2018 se tiene una estimación por inventarios obsoletos de 1,350,462 y 387,244 pesos sucesivamente.

8. Otros Activos

Sin información que revelar.

PASIVO

9. Cuentas y documentos por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, están integrados como sigue:

INTEGRACIÓN DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

(Pesos)		
Concepto	2019	2018
Sueldos por pagar a corto plazo	127,011	115,354
Proveedores por pagar a corto plazo	34,492,107	92,886,396
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	16,900,849	19,972,446
Otras cuentas por pagar a corto plazo	697,879,522	267,025,849
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	749,399,489	380,000,045
Provisiones a Corto Plazo	7,994,280	4,049,143
Total Cuentas y documentos por pagar a corto plazo	757,393,769	384,049,188

CUENTA PÚBLICA 2019

➤ Proveedores por Pagar a Corto Plazo

La desagregación por vencimiento al 31 de diciembre de 2019 es la siguiente:

INTEGRACIÓN DE PROVEEDORES

(Pesos)

Proveedores	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días	Total
Outokumpu Mexinox, S.A. de C.V.	11,223,057	-	-	-	11,223,057
Nacional de Cobre, S.A. de C.V.	11,860,564	-	-	-	11,860,564
Toyota Tsusho Processing de México	400,835	-	-	-	400,835
Otros Menores	10,605,247	-	-	402,404	11,007,651
Total de Proveedores	34,089,704	0	0	402,404	34,492,107

La desagregación por vencimiento al 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

INTEGRACIÓN DE PROVEEDORES

(Pesos)

Proveedores	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días	Total
Outokumpu Mexinox, S.A. de C.V.	43,214,072	-	-	-	43,214,072
Nacional de Cobre, S.A. de C.V.	24,744,720	-	-	-	24,744,720
Toyota Tsusho Processing de México	8,345,969	-	-	-	8,345,969
Otros Menores	16,179,231	-	-	402,404	16,581,635
Total de Proveedores	92,483,992	-	-	402,404	92,886,396

CUENTA PÚBLICA 2019

➤ Retenciones y Contribuciones por pagar

Se integra de los siguientes conceptos:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Impuesto sobre la Renta retenido:		
Sobre sueldos y salarios (ISPT)	4,801,717	6,455,374
Sobre honorarios (10%)	20,877	73,310
Impuesto al Valor Agregado trasladado no cobrado:	3,867,339	4,614,724
Impuesto al Valor Agregado trasladado cobrado:	4,017,870	4,614,724
Impuesto al Valor Agregado retenido:	-	-
Sobre fletes (4%)	745	16,687
Sobre honorarios (10.6667%)	22,265	76,365
Aportación al SAR	338,376	615,554
Aportaciones al ISSSTE	1,930,489	3,287,793
Cuotas al FOVISSSTE	845,935	1,538,797
Impuesto estatal sobre nóminas	503,183	802,042
Otros impuestos por pagar	552,053	2,491,800
Total de Retenciones y Contribuciones por Pagar	16,900,849	24,587,170

Estas obligaciones corresponden a los impuestos y contribuciones generadas en el último mes del cuarto trimestre del ejercicio.

CUENTA PÚBLICA 2019

- Otras cuentas por pagar a corto plazo.

La desagregación por vencimiento al 31 de diciembre de 2019 es la siguiente:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (Pesos)

Otras Cuentas por Pagar	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días	Total
Banco de México	28,407,823	12,641,305	357,141,446	292,848,198	691,038,772
Otros Menores	6,231,271	38,356	15,135	555,988	6,840,750
Total de Otras Cuentas por pagar a corto plazo	34,639,094	12,679,661	357,156,581	293,404,186	697,879,522

La desagregación por vencimiento al 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (Pesos)

Otras Cuentas por Pagar	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días	Total
Banco de México	264,211,175	-	-	-	264,211,175
Otros Menores	2,814,674	-	-	-	2,814,674
Total de Otras Cuentas por pagar a corto plazo	267,025,849	-	-	-	267,025,849

10. Fondo de Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto y Largo Plazo

Sin información que revelar.

11. Pasivos diferidos a largo plazo

La Norma de Información Financiera D-3 (NIF D-3) establece los criterios bajo los cuales se deben registrar en estados financieros los pasivos derivados de los beneficios que se otorguen a la separación de los trabajadores de la entidad, ya sea porque concluyan su relación laboral, o bien, alcancen los requisitos para jubilarse, considerando los siguientes criterios:

Prima de Antigüedad

- Pago único que se cubre cuando un trabajador causa baja definitiva de la entidad.
- El importe del pago asciende a 12 días de salario por cada año de servicio.
- El salario considerado no puede ser inferior al salario mínimo de la zona económica donde labore el trabajador, ni superior a dos veces dicho importe.
- En caso de que la baja sea por renuncia, el trabajador tendrá derecho al pago sólo si cuenta con al menos 15 años de servicio.

A continuación se resumen los principales datos financieros de dicho plan al 31 de diciembre de 2019 y 2018:

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO
(Pesos)

Concepto	2019	2018
Pasivo / (Activo) Neto por Beneficio Definido inicial	8,379,791	9,021,742
Costo por Beneficio Definido	2,273,022	400,121
Pagos Reales	-2,683,717	-1,042,072
Pasivo / (Activo) Neto por Beneficio	7,969,096	8,379,791

El costo, las obligaciones y otros elementos de las primas de antigüedad, se determinaron en base a cálculos actuariales preparados por actuarios independientes. Cabe mencionar que dicho reconocimiento se realiza al término del ejercicio.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos de la Gestión

Los Ingresos percibidos por Venta de Bienes y Servicios, al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se integran de la siguiente manera:

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Ventas Nacionales	536,901,509	344,146,699
Ventas Internacionales	1,887,650	547,498
Lámina Perforada	216,564,317	665,705,319
Banco De México Curso Legal	1,375,815,159	2,806,507,370
Otros Servicios Banco De México	27,413,574	30,223,472
Prestación De Servicios Banco De México	40,306,434	39,748,745
Total de Ingresos por venta de bienes y servicios	2,198,888,643	3,886,879,103

2. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal, Fondos distintos de aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones.

La entidad no recibe ingresos que contemplen estas características.

3. Otros Ingresos y Beneficios

➤ ***Ingresos Financieros***

Por las inversiones financieras realizadas en el ejercicio 2019 la Entidad obtuvo un monto de 35,394,348 pesos y en el ejercicio 2018 un monto de 21,012,622 pesos.

CUENTA PÚBLICA 2019

➤ Incremento por Variación de Inventarios

La cuenta de variación de inventarios en los ejercicios 2019 y 2018, muestra el incremento siguiente:

INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS (Pesos)

Concepto	2019	2018
Inventarios de Mercancías Terminadas	179,007	17,220
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	6,584,900	12,286,163
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	1,775,239	904,487
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	105,394	50,601
Total de Incremento por variación de inventarios	8,644,540	13,258,471

Es importante destacar que las variaciones de inventarios, se generan principalmente durante el proceso de manufactura del cospel, surgiendo estas diferencias entre el inventario físico y los reportes que genera el sistema de información y registro (QAD), las variaciones de referencia se mantienen dentro de los rangos de tolerancia establecidos en las especificaciones de las distintas suertes de curso legal.



CUENTA PÚBLICA 2019

➤ Otros Ingresos y Beneficios Varios

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, se muestran las siguientes cifras:

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

(Pesos)

CONCEPTO	2019	2018
Diferencia Variación Cambiaria a Favor	40,861,000	91,959,307
Premio Monedas Banco de México	22,602,375	17,635,338
Recuperación de Primas de Seguro	189,904	7,366,853
Actualización de IVA	5,537,561	6,410,505
Recuperación de compra de lámina	3,141,589	3,220,264
Recuperación de Tierras Finas	0	2,532,418
Servicios Comerciales a Particulares	495,474	1,018,517
Servicios Comerciales Grabado	296,141	0
Donativos	20,420	360,000
Venta de Activo Fijo	0	330,002
Penas convencionales a proveedor	16,640	208,772
Recuperación de Activo Fijo	6,508	16,787
Otros menores	252,973	1,201,606
Total de Otros Ingresos y Beneficios Varios	73,420,585	132,260,369

- Gastos y Otras Pérdidas:

1. Gastos de Funcionamiento

- Servicios Personales:

Los gastos de funcionamiento incurridos durante los ejercicios de 2019 y 2018, se integran como sigue:

CUENTA PÚBLICA 2019

INTEGRACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Remuneraciones al personal de carácter permanente	60,828,603	65,087,609
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	25,566,762	50,870,719
Remuneraciones adicionales especiales 1/	80,700,566	127,419,318
Seguridad Social	32,745,114	58,429,946
Otras prestaciones sociales y económicas 2/	149,339,868	230,819,401
Pago de estímulos a servidores públicos	1,740,948	1,848,275
Total de Servicios Personales	350,921,861	534,475,268

1/ En la cuenta de Remuneraciones adicionales especiales con saldo al 31 de diciembre de 2019 por 80,700,566 pesos, se contemplan el pago de primas quinquenales, primas vacacionales y dominicales, gratificaciones de fin de año y horas extras del personal.

2/ La cuenta de Otras prestaciones sociales y económicas con saldo al 31 de diciembre de 2019 por 149,339,868 pesos, contempla el pago a los trabajadores de las prestaciones establecidas en las condiciones generales de trabajo de la Entidad y liquidaciones de personal.

- **Materiales y Suministros:**

INTEGRACIÓN DE MATERIALES Y SUMINISTROS

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,247,893	5,169,967
Alimentos y Utensilios	6,383,793	7,481,167
Materias primas y materiales de producción y comercialización 1/	1,290,838,939	2,938,704,781
Materiales y artículos de construcción y de Reparación	1,991,814	4,059,291
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	7,007,073	14,924,773
Combustibles, lubricantes y aditivos	7,477,431	18,339,789
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	850,431	8,539,376
Materiales y Suministros para Seguridad	0	122,325
Herramientas, refacciones y accesorios menores	17,765,064	42,394,639
Total de Materiales y Suministros	1,334,562,437	3,039,736,108

CUENTA PÚBLICA 2019

1/ La cuenta de "Materias primas y materiales de producción y comercialización" con saldo al 31 de diciembre de 2019 por 1, 290, 838,939 pesos, se integra principalmente por el costo de ventas, donde se incluye la materia prima que se utiliza para la fabricación de las monedas (curso legal) y medallas (metal fino).

- **Servicios generales:**

INTEGRACIÓN DE SERVICIOS GENERALES

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Servicios básicos	24,631,721	33,572,967
Servicios de arrendamiento	24,017,110	21,831,095
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	23,527,320	69,817,680
Servicios financieros, bancarios y comerciales	10,925,013	14,162,586
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	16,446,612	39,413,346
Servicios de comunicación social y publicidad	0	30,415,366
Servicios de traslado y viáticos	1,120,964	2,445,050
Servicios oficiales	0	71,931
Otros servicios generales	8,459,331	17,382,072
Total de Servicios Generales	109,128,071	229,112,093
Total de Gastos de Funcionamiento	1,794,612,369	3,803,323,469

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

➤ *Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones*

En este rubro se presenta la Depreciación, la cual es calculada sobre el monto original de la inversión siguiendo el método de línea recta a partir del mes siguiente al de su adquisición.

Los importes ejercidos durante el ejercicio 2019 y 2018, se integran de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA 2019

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Depreciación del periodo	72,564,414	77,813,324
Amortización del periodo	19,827	19,828
Total de Depreciaciones y Amortizaciones	72,584,241	77,833,152

➤ Disminución de Inventarios

La cuenta de disminución de inventarios en los ejercicios 2019 y 2018, muestra los siguientes importes:

DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Inventarios de Mercancías Terminadas	229,301	6926
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	10,007,951	23,428,887
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	121,553	4,027
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	3,582	105,383.00
Total de Disminución de Inventarios	10,362,387	23,545,223

Las disminuciones de inventarios, se generan principalmente durante el proceso de manufactura del cospel de curso legal, surgiendo estas diferencias entre el inventario físico y los reportes que genera el sistema de información y registro (QAD), dependiendo de su comportamiento mostrarán un efecto favorable o desfavorable para la Entidad.

CUENTA PÚBLICA 2019

➤ Otros Gastos

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, están integrados como sigue:

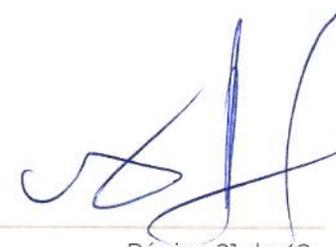
OTROS GASTOS (Pesos)		
CONCEPTO	2019	2018
Variación por tipo de cambio a cargo en efectivo y equivalentes	43,442,940	130,650,518.00
Siniestro Reforma	54,756,888	8,108,880.00
Baja de Activo Fijo	0	104,445.00
Otros gastos	967,203	509,396.00
Total de Otros Gastos	99,167,032	139,373,239

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

El patrimonio de la Entidad está constituido por los siguientes conceptos:

- Los derechos, bienes y demás activos que el gobierno federal tiene destinados a la acuñación de moneda, así como los que, por cualquier título, adquiera en el futuro.
- Las aportaciones que reciba del Gobierno Federal.
- Los ingresos provenientes de su operación y los que perciba por la realización de sus actividades.
- Los derechos que le correspondan por las operaciones que realice y que adquiera.
- El valor, según avalúo, de los bienes recibidos en donación de la extinta Productora de Cospeles, S.A de C.V.



CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 el patrimonio Contribuido se integra de la siguiente manera:

INTEGRACIÓN DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO (Pesos)

Concepto	2019	2018	Incremento (Decremento)
Patrimonio	99,145,589	99,161,025	-15,436
Donaciones de Capital	47,396,695	47,228,464	168,231
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	423,196,871	436,662,728	-13,465,857
	569,739,155	583,052,217	-13,313,062

Como se puede observar en las cifras anteriores, en la cuenta de Patrimonio muestra una variación desfavorable por un importe de 15,436 pesos, esto derivado de la baja de activos fijos. Así mismo en la cuenta de Donaciones de Capital se muestra una variación favorable por 168,231 pesos; esto debido al aumento de piezas en el acervo del museo numismático de la Entidad, las cuales son registradas de acuerdo a los oficios emitidos por las Direcciones Corporativas de Jurídico y Seguridad, Comercialización y Museo Numismático Nacional; así como también de la Gerencia de Almacenes y Servicios. Asimismo el rubro de Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio, muestra un decremento por 13,465,857 pesos esto derivado de la aplicación de la norma NIF GG 04, numeral 20, en la que se menciona que al no existir un entorno inflacionario (menor al 26%) se deben de dejar de reconocer los importes de Reexpresión en los estados financieros de los activos totalmente depreciados.

2. Hacienda Pública/Patrimonio Generado

Resultado del ejercicio: (Ahorro/Desahorro)

Es el resultado de la actuación total de la Entidad durante el periodo y está representado por el Resultado del ejercicio: Ahorro/Desahorro, por un importe de 339,622,087 y 9,335,482 pesos en 2019 y 2018 respectivamente.

Resultado de ejercicios anteriores

Al 31 de diciembre de 2019 el saldo asciende a 1,208,258,455 pesos y en el ejercicio de 2018 el saldo acumulado es por 1,198,922,973 pesos.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES
(Pesos)

Concepto	2019	2018
Bancos/Dependencias y otros	67,828,600	370,124,025
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	649,085,383	201,277,818
Total de Efectivo y Equivalentes	716,913,983	571,401,843

2. Detalle de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles con su monto global y en su caso el porcentaje de las que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Revelando los pagos que se hicieron por la compra.

DETALLE DE ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES
(Pesos)

Concepto	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración		5,765,405
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		20,167,552
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,320,164	29,191,456
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	157,337	1,161,621
Activos Biológicos	372,494	92,500
Total de Bienes Muebles	5,849,995	56,378,534

CUENTA PÚBLICA 2019

3. Conciliación de los flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro / Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

Se presenta la siguiente conciliación entre los flujos netos de operación y el resultado de Ahorro / Desahorro a la fecha.

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO (Pesos)

Concepto	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes rubros Extraordinarios	339,622,087	9,335,482
Movimientos de partidas(o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	72,584,240	77,833,152
Amortización		
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	-
(Incremento) Disminución en cuentas por cobrar	-626,315,010	33,462,360
Incremento (Disminución) cuentas por pagar	372,933,885	-99,745,953
(Incremento) en Inmuebles, Planta Y Equipo	0	-67,812,956
Efectivo en Actividades de financiamiento	-13,313,062	530,397
Partidas extraordinarias	-	-
Incremento Neto de Efectivo y demás Equivalentes de Efectivo	145,512,140	-46,397,518

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación entre Ingresos-Egresos Contables y Presupuestarios, se presenta la siguiente manera:

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

(Pesos)

Concepto	Importe
1. Ingresos Presupuestarios Devengados	2,837,649,881
2. Más ingresos contables no presupuestarios	321,801,231
Incremento por variación de inventarios	8,644,540
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestarios	313,156,691
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	843,102,997
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	843,102,997
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	2,316,348,115

CUENTA PÚBLICA 2019

- **Otros ingresos contables no presupuestarios**

Concepto	Importe
Anticipos cobrados en 2018 facturados en 2019	245,967,600
Variación en tipo de cambio	40,861,015
Operaciones de Banco de México	14,527,610
Ingresos virtuales	10,576,206
Incremento por variación en inventarios	8,644,500
Ventas Scrap	1,224,300
Total de Otros ingresos contables no presupuestarios	321,801,231

- **Otros Ingresos presupuestarios no contables**

Concepto	Importe
IVA trasladado no cobrado	2,697,504
Anticipos cobrados en 2019	694,885,103
Saldos de Clientes 2018 cobrados en 2019	47,838,296
Ingresos por ventas piezas Banxico	6,141,698
Operaciones Ajenas	91,526,201
Fluctuaciones derivadas de ventas scrap	14,195
Total de Otros Ingresos presupuestarios no contables	843,102,997



CUENTA PÚBLICA 2019

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

(Pesos)

Concepto	Importe	
1. Total de egresos (presupuestarios)		1,949,896,933
2. Menos egresos presupuestarios		105,118,494
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,411,791	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	98,706,703	
3. Más gastos contables no presupuestales		131,947,589
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	72,584,240	
Provisiones	7,993,623	
Disminución de inventarios	10,362,387	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos	56,671,915	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-15,664,576	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1- 2 + 3)		1,976,726,028

- **Otros Egresos Presupuestales No Contables**

Concepto	Importe
Pasivos 2018 pagados en 2019	98,706,703
Total de Otros Gastos Contables no Presupuestales	98,706,703

- **Otros Gastos Contables No Presupuestales**

Concepto	Importe
Variación en tipo de cambio	43,442,886
IVA	-3,662,086
Costos	-55,445,376
Total de Otros Egresos Presupuestales No Contables	-15,664,576

B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Los conceptos que se registran en las cuentas de orden son los siguientes:

- **Cuentas de Orden Contables y Presupuestales**
 - **Contables**
 - Juicios

Esta cuenta es utilizada para consignar las responsabilidades contingentes que se presentan con relación a los juicios laborales a cargo de la Entidad, para resolver si proceden total o parcialmente.

Los cuales al 31 de diciembre de 2019 y 2018, muestran saldos por 3, 489,979 y 1, 612,803 pesos respectivamente.

- **Presupuestales**

Estas cuentas consideran los rubros de Ingresos Presupuestales y Egresos Presupuestales las cuales se utilizan para el control y registro diario de las operaciones financieras presupuestales a nivel flujo de efectivo.

Al 31 de Diciembre de 2019 se obtuvo un saldo de Ingresos por 2, 837, 649,881 pesos y en Egresos un saldo por 1, 949, 896,433 pesos.

Es importante mencionar que al final del ejercicio fiscal dichas cuentas se cancelan a fin de iniciar los registros correspondientes al ejercicio subsecuente, de conformidad con lo establecido en el Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los estados financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Casa de Moneda de México no recibe recursos federales para su operación ya que cuenta con recursos propios provenientes de la realización de sus actividades.

El organismo es una empresa competitiva lo cual le ha permitido participar en los mercados nacionales e internacionales en el diseño de monedas y medallas en metales finos e industriales, actividad que le ha permitido obtener el reconocimiento no sólo en el ámbito nacional, sino mundial por la calidad de las piezas acuñadas, misma que se alcanzó por la experiencia adquirida en varios siglos.

Los ingresos de la Casa de Moneda de México provienen principalmente de la acuñación de moneda de curso legal atendiendo las órdenes de acuñación emitidas por Banco de México.

Cabe señalar que en el presente ejercicio, las ventas al Banco de México han disminuido debido a la disminución de los programas de acuñación de moneda de curso legal así como de metales finos.

La actividad que realiza la Entidad la expone a algunos riesgos como lo son las fluctuaciones de los precios del mercado de metales, esta situación no es controlable por parte de la Entidad, sin embargo, no le afecta en su desempeño financiero.

3. Autorización e Historia

a) Autorización.

El 20 de enero de 1986 se constituyó la **CASA DE MONEDA DE MÉXICO**, como un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Federal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, para encargarse de la acuñación de moneda, función que ejerce de manera exclusiva el Estado en los términos del artículo 28 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

La administración de la Casa de Moneda de México, recaerá en la Junta de Gobierno y en un director General. La Junta de Gobierno está integrada por cinco miembros propietarios, siendo el primero de ellos el titular de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y los demás designados, dos de ellos por la propia Secretaría y los dos restantes por el Banco de México.

b) Principal Actividad

Casa de Moneda de México, tiene por objeto la acuñación de la moneda de curso legal en el país. En la realización de su objeto, procederá conforme a las características y denominaciones que se establecen en los decretos del Congreso de la Unión y a las órdenes de acuñación del Banco de México, en los términos de la ley Monetaria de los Estados Unidos Mexicanos y de la Ley Orgánica del propio Banco de México (Art. 4º de la ley de Casa de Moneda de México).

La ley de la Casa de Moneda de México, en su artículo 5 señala además las siguientes actividades:

- Diseñar y producir medallas que otorga el Gobierno Mexicano conforme a la ley de Premios, Estímulos y Recompensas Civiles, así como otras medallas conmemorativas que determinen las leyes o para fines oficiales y particulares.
- Elaborar piezas y placas de metales preciosos conforme a los programas aprobados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en coordinación con el Banco de México.
- Guardar y custodiar la moneda y los metales que le entreguen en depósito el Banco de México y en su caso, otras instituciones.
- Diseñar y fabricar en su caso, monedas extranjeras, en cumplimiento de convenios y contratos que celebre el Gobierno Federal o que hubiere contratado directamente.
- Promover el desarrollo de tecnología y la fabricación nacional de equipos y materiales destinados a la elaboración de monedas y medallas.

c) Ejercicio Fiscal

Los estados financieros y sus notas al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, incluyen saldos y transacciones en moneda extranjera las cuales están valuadas en pesos de acuerdo al tipo de cambio publicado por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la SHCP, al cierre de los ejercicios 2019 y 2018.

d) Régimen Jurídico

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Ley Federal del Trabajo.

Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado.

Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado.

Ley de Ingresos de la Federación para el ejercicio Fiscal vigente.

Código Fiscal de la Federación

Ley del Impuesto al Valor Agregado.

Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Ley Federal para la Prevención e Identificación de Operaciones con Recursos de Procedencia Ilícita.

Ley Aduanera.

Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación.

Ley Federal de las Entidades Paraestatales.

Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.

Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos.

Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental.

Ley Federal de Archivos.

Ley Federal Anticorrupción en Contrataciones Públicas.

Ley de la Casa de Moneda de México.

Ley Monetaria de los Estados Unidos Mexicanos.

Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Ley del Banco de México.

Código Fiscal de la Ciudad de México.

Código Fiscal del Estado de San Luis Potosí.

e) Consideraciones Fiscales del Ente

➤ *Impuestos sobre la Renta.*

La ley del Impuesto sobre la Renta, en su artículo 86, fracción V, sexto párrafo, señala que los organismos descentralizados que no tributen conforme al título II “de las personas morales”, como es el caso de la Casa de Moneda de México, “sólo tendrán las obligaciones de retener y enterar el impuesto, emitir comprobantes fiscales por las contribuciones, productos y aprovechamientos que cobran así como por los apoyos o estímulos que otorguen y exigir comprobantes fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de ley”.

➤ *Impuesto al valor agregado*

Respecto del Impuesto al Valor Agregado (IVA), con base en el entonces artículo 53-A de la Ley Federal de Derechos, la Casa de Moneda de México fue tipificada desde su origen en el año de 1986 como una Entidad exenta de ese gravamen.

Con fecha 1º de enero de 1993 fue derogado el mencionado artículo, pero el tratamiento señalado respecto al IVA, esta Entidad lo consideró “indefinido”, en virtud de la imposibilidad que en la práctica se le presentó a Casa de Moneda de México para cumplir con las resoluciones fiscales que emitió la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, pues ésta resolvió que esta Entidad sí está obligada al pago de dicho gravamen en los términos de la propia ley, pero el Banco de México por su parte, concluyó que la institución no aceptaría el traslado del mencionado impuesto y en consecuencia su pago.

Tomando en consideración lo antes expuesto, el Servicio de Administración Tributaria, mediante oficio 600-01-05-2019-2169 con fecha del 28 de marzo de 2019 resolvió lo siguiente:

“La Casa de Moneda de México, se encuentra en idénticas condiciones que el Banco de México para la realización de las actividades relacionadas con la acuñación y suministro de moneda, toda vez que para el desarrollo de las mismas está obligada como el citado Banco Central a la adquisición de los insumos necesarios.

En ese sentido por lo que corresponde a la acreditación de la totalidad del impuesto al valor agregado que le hubiere sido trasladado y el propio impuesto que hubiese pagado con motivo de la importación de bienes o servicios, se debe considerar lo dispuesto en el artículo 4 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado, el cual establece que el acreditamiento consiste en restar el impuesto acreditable, de la cantidad que resulte de aplicar a los valores señalados en la propia Ley la tasa que corresponda según sea el caso, entendiendo por impuesto acreditable el impuesto al valor agregado que haya sido trasladado al contribuyente y el propio impuesto que él hubiese pagado con motivo de la importación de bienes o servicios, en el mes de que se trate.

Respecto al oro, el artículo 25 fracción VII, de la Ley del Impuesto al Valor Agregado establece, el tratamiento que se le deberá de dar en su importación, por lo que Casa de Moneda de México, no pagará el impuesto al valor agregado en las importaciones con un contenido mínimo de dicho material del 80%.

Finalmente, Casa de Moneda de México podrá acreditar la totalidad del impuesto al valor agregado que le haya sido trasladado y el propio impuesto que dicho organismo descentralizado hubiese pagado con motivo de la importación de bienes o servicios”.

f) Estructura organizacional básica

Dirección General
Dirección Corporativa de Operaciones
Dirección Corporativa de Comercialización
Dirección Corporativa de Administración y Finanzas
Dirección Corporativa Jurídica y de Seguridad
Órgano Interno de Control.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

Sin información que revelar.

5. Bases de preparación de los estados financieros

a) Aspectos reglamentarios.

Los estados financieros que se acompañan, se prepararon de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Manual de Contabilidad Gubernamental para el sector Paraestatal emitidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental así como con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo de Armonización Contable (CONAC), los cuales tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de la información financiera que aplicarán los entes públicos dentro del Marco Conceptual de la Contabilidad Gubernamental (MCCG), donde se establece los criterios necesarios para el desarrollo de normas, valuación, contabilización, obtención y presentación de la información contable y presupuestaria, con el fin de lograr una adecuada armonización de la información de la entidades gubernamentales.

b) Normatividad aplicada.

La armonización del sistema contable de la entidad se ajusta al desarrollo de los elementos técnicos y normativos definidos para cada año del periodo de transición, conforme al artículo cuarto transitorios de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

c) Postulados Básicos

La Entidad prepara su información contable en apego a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, los cuales son fundamento de la normatividad y la base para establecer criterios, reglas, métodos y procedimientos contables, representando estos el marco de referencia que garantiza la uniformidad de la práctica contable gubernamental, permitiendo organizar y mantener la sistematización y control de los elementos financieros que utilizan los entes públicos en la generación de informes, que por su integralidad y comparabilidad, resultan indispensables para la correcta contabilización de las operaciones.

d) Normatividad supletoria.

Derivado del registro de la provisión del pasivo de la Prima de Antigüedad que se paga a los trabajadores conforme a lo que se establece la Ley Federal del Trabajo en su artículo 162, la Entidad aplica de manera supletoria, la norma de información financiera D-3 "Beneficios a los Empleados" emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF), la cual es determinada por un despacho actuarial.

e) Criterios de contabilidad gubernamental aplicables.

En materia de contabilidad gubernamental, la Casa de Moneda de México, en la preparación de la información financiera, aplica los siguientes elementos para la estructura de la información financiera:

- Marco conceptual de Contabilidad Gubernamental.
- Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental.
- Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal.
- Clasificador por objeto del gasto.
- Clasificador por tipo de gasto.
- Clasificador por rubros de ingresos.
- Plan de Cuentas de contabilidad.
- Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos.
- Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos.
- Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.

6. Políticas de contabilidad significativas

Las principales políticas contables utilizadas son las siguientes:

a) Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera.

Los estados financieros incluyen los efectos de la inflación que se había determinado hasta el 31 de diciembre de 2007 y no se han hecho actualizaciones a la fecha, debido a que se presenta un entorno económico no inflacionario, como lo establece la Norma de información financiera gubernamental general para el sector paraestatal (NIFGG SP 04) emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública, donde señala que la inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores es menor que el 26% (promedio anual de 8%).

Ejercicio	%
2017	6.77
2018	4.83
2019	2.83
Acumulado	14.43

b) Operaciones en moneda extranjera

La Entidad registra operaciones en moneda extranjera al tipo de cambio vigente a la fecha en que se realiza cada operación.

Al cierre del ejercicio, los activos y pasivos monetarios denominados en esas monedas se convierten en moneda nacional a los tipos de cambio de las divisas extranjeras, los cuales son proporcionados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través de la unidad de Contabilidad Gubernamental.

Casa de Moneda de México efectúa compra de divisas extranjeras en dólares y euros, con la finalidad de realizar el pago de compromisos contraídos en dichas monedas durante el ejercicio, principalmente adquisición de materia prima (lámina, metal fino) y activo fijo.

La programación para la compra de las divisas se realiza acorde al conocimiento de pasivos a ejercer, los cuales se dan a conocer y se autorizan en los Comités de Adquisiciones que se llevan a cabo en la Entidad.

Es importante mencionar que en la compra de divisas se busca siempre obtener el mejor tipo de cambio con las instituciones financieras autorizadas para llevar a cabo dichas operaciones sin afectar las disponibilidades financieras de la Entidad.

Así mismo todo pago a efectuar en moneda extranjera se lleva a cabo mediante carta instrucción girada a la Institución bancaria con firmas mancomunadas autorizadas.

La Entidad tiene contratadas cuentas en dólares y euros a efecto de resguardar los recursos disponibles en las mismas, las cuales para efectos de cuantificación monetaria y contable se registran en moneda nacional considerando para su valuación el tipo de cambio de cierre de cada mes emitido por la Autoridad Fiscal.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas

Sin información que revelar.

d) Inventarios, almacenes y costo de lo vendido.

Los Inventarios al cierre del ejercicio están valuados a costo promedio y sobre la base de costo histórico. El inventario de materias primas de Metales Finos (Oro y Plata) se valúa al importe de la última compra. En ninguno de los casos, el valor respectivo excede a su valor de realización.

Los inventarios recibidos como donativo son registrados determinando su valor con la cotización del precio internacional que los metales preciosos tienen en el mercado en el momento en que se reciben, reconociendo un incremento en el patrimonio.

El costo de ventas representa el costo de los inventarios terminados al momento de la venta.

e) Beneficios a los empleados.

Se integra por los siguientes conceptos:

➤ **Beneficios directos a los empleados.**

Se valúan en proporción a los servicios prestados, considerando los sueldos actuales y se reconoce el pasivo conforme se devengan. Principalmente se incluye en este concepto vacaciones, prima vacacional e incentivos y prestaciones.

f) Provisiones

La diferentes provisiones de nómina se calculan catorcenalmente, una vez que se hace la liquidación definitiva del respectivo concepto, se registran los resultados al valor real correspondiente.

Las provisiones por contratación de servicios se calculan mensualmente, una vez que se hace la liquidación definitiva del respectivo servicio, se registra el importe del valor real liquidado definitivamente.

INTEGRACIÓN DE PROVISIONES

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Prestaciones al personal	3,731,894	719,013
Contratación Otros Servicios	4,262,386	3,078,952
Total de Provisiones	7,994,280	3,797,965

g) Reservas

Sin información que revelar.

h) Cambios en políticas contables

Sin información que revelar.

CUENTA PÚBLICA 2019

i) Reclasificaciones

Sin información que revelar.

j) Depuración y cancelación de saldos

Sin información que revelar.

7. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

Concepto	Moneda	2019			2018		
		Importe Moneda Extranjera	Tipo de Cambio	Moneda Nacional	Importe Moneda Extranjera	Tipo de Cambio	Moneda Nacional
ACTIVOS:							
Efectivo y Equivalentes	Dólares	3,456,231	18.8452	65,133,371	18,641,286	19.6830	366,914,568
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	Dólares	25,398,197	18.8452	478,634,096	1,508,252	19.6830	29,686,773
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	Dólares	652,970	18.8452	12,305,358	530,575	19.6830	10,443,255
		29,507,398		556,072,826	20,680,113		407,044,596
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	Euros	1,377,642	21.1537	29,142,228	1,432,755	22.5050	32,244,724
		1,377,642		29,142,228	1,432,755		32,244,724
Total Activos		30,885,040		585,215,053	22,112,868		439,289,320
PASIVOS:							
Cuentas y Documentos por Pagar	Dólares	1,255,893	18.8452	23,667,561	3,912,820	19.6830	77,015,645
Otras cuentas por Pagar	Dólares	35,984,231	18.8452	678,130,037	11,827,318	19.6830	232,795,918
		37,240,124		701,797,598	15,740,138		309,811,563
Cuentas y Documentos por Pagar	Euros	1,050	21.1537	22,203	767	22.5050	17,269
		1050		22203.385	767		17269
Total Pasivos		37,241,174		701,819,801	15,740,905		309,828,832
Posición (corta) / larga				-116,604,748			129,460,488

8. Reporte de Analítico de Activo

a) Porcentajes de depreciación

La depreciación se calcula aplicando las siguientes tasas anuales para 2019 y 2018, considerando los valores históricos de los activos:

Concepto	Tasa
Edificios y construcciones	5%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Maquinaria y herramientas	10%
Equipo de transporte	25%
Armamento	10%
Equipo de cómputo	30%

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos

No aplica para la Entidad

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo

No aplica para la Entidad

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras

No aplica para la Entidad

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad

No aplica para la Entidad

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

No aplica para la Entidad



g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables

No aplica para la Entidad

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva

No aplica para la Entidad

• **Principales variaciones en el Activo**

a) Inversiones en valores

INTEGRACIÓN DE INVERSIONES

(Pesos)

Concepto	N. de Contrato	Fecha	2019	2018	Variación
Evercore Casa de Bolsa	338	16/12/2005	636,139,807	191,613,207	444,526,600
BBVA Bancomer	2044293983	01/04/2006	12,934,601	36,772	12,897,829
HSBC México, S.A.	922303	08/06/2018	10,975	9627839	-9,616,864
Total de Inversiones en valores			649,085,383	201,277,818	447,807,565

Como se puede observar la variación en las cuentas de inversiones entre el ejercicio 2019 contra el ejercicio 2018, existe un aumento por la cantidad de 447, 807,565 pesos, el cual se debe principalmente, a un superávit en el flujo de operación, derivado de la austeridad en gastos principalmente en los rubros de servicios personales y servicios básicos.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

No aplica para la Entidad

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

No aplica para la Entidad

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

No aplica para la Entidad

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

No aplica para la Entidad

9. Fideicomisos, mandatos y análogos

Sin información que revelar

10. Reporte de la recaudación

Sin información que revelar

11. Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

Sin información que revelar

12. Calificaciones otorgadas

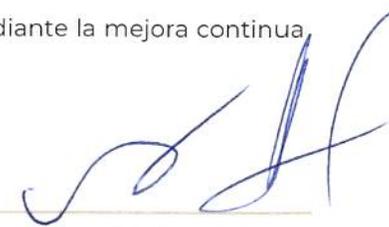
Sin información que revelar

13. Proceso de mejora

Las políticas para logro de los Objetivos y Metas Institucionales para el Control Interno son las siguientes:

- La administración de los recursos humanos que se realiza para atraer, desarrollar y retener personal competente para apoyar el logro de los objetivos y metas institucionales
- Establecimiento de actividades de revisión, aprobación, autorización, verificación, conciliación y supervisión que provean evidencia documental y/o electrónica de su ejecución.
- Establecimiento de actividades dirigidas a salvaguardar documentos e información que se deba conservar, en virtud de su relevancia o por sus aspectos técnicos, jurídicos, económicos o de seguridad.
- Políticas de operación que orientan los procesos al logro de resultados.
- Política en materia de calidad para asegurar el cumplimiento de los requerimientos de nuestros clientes, mediante la mejora continua de la eficacia de los procesos relacionados con la actividad sustantiva.

14. Información por segmentos



Sin información que revelar.

15. Eventos posteriores al cierre

Sin información que revelar.

16. Partes relacionadas

Sin información que revelar.

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

Los presentes estados financieros fueron autorizados para su emisión el 04 de marzo de 2020, por Mtro. José Luis Olguín Suárez, Representante Legal y C.P. Herón Cisneros Ibañez, Gerente de Contabilidad.

Estas notas son parte integrante de los estados financieros adjuntos de la **CASA DE MONEDA DE MÉXICO** al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.”



Mtro. José Luis Olguín Suárez
Representante Legal



C.P. Herón Cisneros Ibañez
Gerente de Contabilidad

“El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México”.

Casa de Moneda de México

**Estados e Información financiera Presupuestaria
al 31 de Diciembre de 2019 y Dictamen
de los Auditores Independientes**



ESCOBAR CONSULTING & ASSOCIATES, S.C.

Ciudad de México a 4 de marzo 2020

MTRO. JOSÉ MIGUEL MACÍAS FERNÁNDEZ
DIRECTOR GENERAL DE AUDITORÍAS EXTERNAS (DGAE)
DE LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA (SFP)
P R E S E N T E

ASUNTO: Dictamen Presupuestario, de la Entidad Gubernamental Casa de Moneda de México

En cumplimiento a los lineamientos contenidos en los “Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria” aplicable a las auditorías del ejercicio de 2019, por este medio nos permitimos hacer entrega de un ejemplar del **Dictamen Presupuestario**, relativo a la auditoría que estamos efectuando en **Casa de Moneda de México** por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019.

Atentamente,

Escobar Consulting & Associates, S.C.

C.P.C. Rosa María Escobar Ortiz
Socio Responsable de la Auditoría

- c.c.p.** **Dr. Jorge Andrés Raygoza Echeagaray.-** Director General. Ejemplar 01
Lic. Vicente Cell Reyes.- Encargado Dirección Corporativa de Administración/ Encargado de los Asuntos del Despacho de la Dirección Corporativa de Administración Ejemplar 02
Mtro. Luis Alfredo Sánchez Romea.- Titular del Órgano Interno de Control en CMM. Ejemplar 03
C.P. Herón Cisneros Ibáñez.- Gerente de Contabilidad. Ejemplar 04
Expediente despacho ESCOBAR CONSULTING & ASSOCIATES, S.C. Ejemplar 05

Casa de Moneda de México

- Dictamen Presupuestario
- Estado Analítico de Ingresos.
- Ingresos de Flujo de Efectivo.
- Egresos de Flujo de Efectivo.
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por objeto del Gasto.
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional-Programática.
- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables (Anexo 1).
- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (Anexo 2).
- Conciliación Contable Presupuestal de Actividades (Anexo 3)
- Notas a los Estados Presupuestales.



ESCOBAR CONSULTING & ASSOCIATES, S.C.

**A la Secretaría de la Función Pública,
Al H. Órgano de Gobierno de la Entidad
Gubernamental Casa de Moneda de México**

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Entidad Gubernamental **Casa de Moneda de México (la Entidad)**, correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

En nuestro Opinión, los estados e información presupuestaria adjuntos de la Entidad Gubernamental **Casa de Moneda de México**, mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.

Fundamento de opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad a las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados e información presupuestaria" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de estados presupuestarios en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para sustentar nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Federal, los cuales están preparados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.



ESCOBAR CONSULTING & ASSOCIATES, S.C.

Otra cuestión

La Administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros terminado al 31 de diciembre de 2019, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre el cual emitimos una opinión no modificada (favorable), con fecha 4 de marzo de 2020, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Respecto al Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación: Administrativa (armonizado), Gasto por categoría programática, y Gasto por categoría por categoría programática (armonizado), éstos se presentan para dar cumplimiento a los “**Lineamientos para la integración del presupuesto de egresos de la federación para el ejercicio fiscal 2019**”, emitido mediante oficio 307-A 4858 de la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Responsabilidades de la Administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados e información financiera presupuestarios adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debido a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del Auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados e información financiera presupuestaria, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, siempre detecte una incorrección material, cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraudes o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad a las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos, y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionales erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.



ESCOBAR CONSULTING & ASSOCIATES, S.C.

- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoria, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoria que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables así como las revelaciones hechas por la Administración de la entidad.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoria y los hallazgos importantes de la auditoria, así como cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos durante nuestra auditoria.

Escobar Consulting & Associates, S.C.

C.P.C. Rosa María Escobar Ortiz
Socio a cargo de la Auditoría

Av. De las Naciones 1,
Piso 23 - 07-29
Col. Nápoles, C.P. 03810
Ciudad de México

Ciudad de México, 4 de Marzo de 2020

Casa de Moneda de México		Anexo 1
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01/01/2019 al 31/12/19		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios Devengados		2,837,649,881

2. Más ingresos contables no presupuestarios		321,801,231
Incremento por variación de inventarios	8,644,540	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	313,156,691	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		843,102,997
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables	843,102,997	

4. Ingresos Contables (4=1+2-3)

2,316,348,115


 Mtro. José Luis Ojeda Suárez
 Representante Legal


 Mtro. Raymundo Galván Martínez
 Gerente de Presupuestos e Informes

"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"

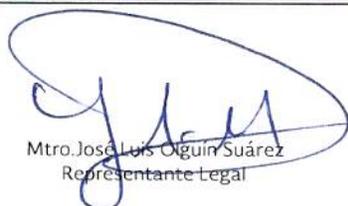
Casa de Moneda de México		Anexo 2
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01/01/2019 al 31/12/19		
1. Total de egresos (presupuestarios) devengados		1,949,896,933

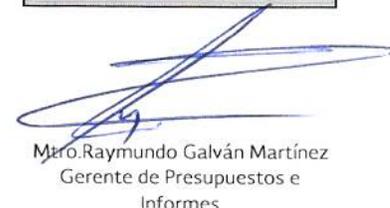
2. Menos egresos presupuestarios no contables		105,118,494
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,411,791	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	98,706,703	

3. Más gastos contables no presupuestales		131,947,589
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	72,584,240	
Provisiones	7,993,623	
Disminución de inventarios	10,362,387	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos	56,671,915	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-15,664,576	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

1,976,726,028


 Mtro. José Luis Oguín Suárez
 Representante Legal


 Mtro. Raymundo Galván Martínez
 Gerente de Presupuestos e Informes

"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"

Conciliación Contable Presupuestal de Actividades**Anexo 3****(Pesos)**

<u>Descripción</u>		<u>Saldos finales</u>
Ingresos presupuestales obtenidos	\$	2,837,649,881
Gasto presupuestal programable		1,949,896,933
Superávit presupuestal		887,752,948
Mas:		
Partidas que se suman en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de actividades		321,801,231
Partidas que se restan en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de actividades		105,118,494
Menos:		
Partidas que se restan en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de actividades		843,102,997
Partidas que se suman en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de actividades		131,947,589
Resultado neto del ejercicio	\$	339,622,087



Mtro. José Luis Olgún Suárez
Representante Legal



Mtro. Raymundo Galván Martínez
Gerente de Presupuestos e
Informes

"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"

CASA DE MONEDA DE MEXICO
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (6 = 4 - 3)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	4,379,512,049	0	4,379,512,049.0	2,837,649,881	2,051,900,826	-1,541,862,168.0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL	4,379,512,049.0	0.0	4,379,512,049.0	2,837,649,881.0	2,051,900,826.0	-1,541,862,168.0
INGRESOS EXCEDENTES						-1,541,862,168.0

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO					DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
INGRESOS DEL GOBIERNO	0	0	0	0	0	0
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	4,379,512,049.0	0.0	4,379,512,049.0	2,837,649,881.0	2,051,900,826.0	-2,327,611,223.0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	4,379,512,049.0	0	4,379,512,049.0	2,837,649,881.0	2,051,900,826.0	-2,327,611,223.0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL	4,379,512,049.0	0.0	4,379,512,049.0	2,837,649,881.0	2,051,900,826.0	-2,327,611,223.0
INGRESOS EXCEDENTES						-2,327,611,223.0

Handwritten signature or initials in blue ink.

CASA DE MONEDA DE MÉXICO
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	5,019,387,395	4,950,913,892	2,623,302,669
DISPONIBILIDAD INICIAL	639,875,346	571,401,843	571,401,843
CORRIENTES Y DE CAPITAL	4,379,512,049	4,379,512,049	2,051,900,826
VENTA DE BIENES	3,585,335,482	3,585,335,482	1,648,697,750
INTERNAS	3,525,682,362	3,525,682,362	1,648,697,750
EXTERNAS	59,653,120	59,653,120	0
VENTA DE SERVICIOS	40,184,986	40,184,986	44,290,323
INTERNAS	40,184,986	40,184,986	44,290,323
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	753,991,581	753,991,581	358,912,753
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	12,192,184	12,192,184	34,303,143
OTROS	741,799,397	741,799,397	324,609,610
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	4,379,512,049	4,379,512,049	2,051,900,826
ENDEUDAMIENTO (O DESENDEUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

AS

CASA DE MONEDA DE MÉXICO
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS¹⁷	5,019,387,395	4,950,913,892	2,623,302,669
GASTO CORRIENTE	4,144,909,592	4,114,687,149	1,899,976,895
SERVICIOS PERSONALES	400,981,011	467,046,898	353,759,098
DE OPERACIÓN	3,743,328,581	3,647,040,251	1,546,217,797
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	600,000	600,000	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	86,350,536	86,350,536	6,411,791
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	86,350,536	86,350,536	6,411,791
OBRA PÚBLICA	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	3,961,831	3,961,831	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
EROGACIONES RECUPERABLES	3,961,831	3,961,831	0
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	4,235,221,959	4,204,999,516	1,906,388,686
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	784,165,436	745,914,376	716,913,983
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO	0	0	0

CASA DE MONEDA DE MÉXICO

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	4,235,221,959	4,204,999,516	1,949,896,933	1,906,388,686	2,255,102,583

Ry

CASA DE MONEDA DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APLICADOS	PASADO	VARIACIÓN % PASADO/PASOS	PARTICIPACIÓN RESPECTO AL TOTAL PASADO
TOTAL	4,235,221,959	1,906,388,686	45.0	100
Gasto Corriente	4,144,309,592	1,899,976,895	45.8	100
Servicios Personales	400,981,011	353,759,098	88.2	18.6
1000 Servicios personales	400,981,011	353,759,098	88.2	18.6
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	73,198,646	60,444,604	82.6	3.2
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	106,566,249	102,475,228	96.2	5.4
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	73,854,335	49,644,043	67.2	2.6
1400 Seguridad social	38,891,606	25,333,186	65.1	1.3
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	99,261,695	115,862,037	116.7	6.1
1600 Previsiones	9,208,480	0.0	0.0	0.0
Gasto De Operación	3,743,328,581	1,546,217,797	41.3	81.1
2000 Materiales y suministros	3,464,010,719	1,435,738,695	41.4	75.3
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	6,458,870	2,054,893	31.8	0.1
2200 Alimentos y utensilios	8,402,598	6,343,983	75.5	0.3
2300 Materias primas y materiales de producción y comercialización	3,318,273,066	1,399,279,614	42.2	73.4
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	2,733,661	1,852,782	67.8	0.1
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	17,658,431	5,582,085	31.6	0.3
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	23,968,211	4,674,622	19.5	0.2
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	12,446,660	832,038	6.7	0.0
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	74,069,222	15,118,678	20.4	0.8
3000 Servicios generales	279,317,862	110,479,102	39.6	5.8
3100 Servicios básicos	34,342,548	25,249,075	73.5	1.3
3200 Servicios de arrendamiento	24,852,984	13,968,304	56.2	0.7
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	88,268,345	35,193,458	39.9	1.8
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	14,073,060	10,054,518	71.4	0.5
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	56,063,172	16,115,538	28.7	0.8
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	28,783,582	0	0.0	0.0
3700 Servicios de traslado y viáticos	4,000,000	1,201,653	30.0	0.1
3800 Servicios oficiales	345,507	0	0.0	0.0
3900 Otros servicios generales	28,588,664	8,696,556	30.4	0.5
Otros De Corriente	600,000	0	0.0	0.0
3000 Servicios generales	600,000	0	0.0	0.0
3900 Otros servicios generales	600,000	0	0.0	0.0
Gasto De Inversión	90,312,367	6,411,791	7.1	0.3
Inversión Física	86,350,536	6,411,791	7.4	0.3
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	86,350,536	6,411,791	7.4	0.3
5100 Mobiliario y equipo de administración				0.0
5600 Maquinaria, otros equipos y herramientas	86,350,536	6,411,791	7.4	0.3
5900 Activos intangibles				
6000 Inversión pública	0	0		
6200 Obra pública en bienes propios				
Otros De Inversión	3,961,831	0	0.0	0.0
3000 Servicios generales	3,961,831	0	0.0	0.0
3900 Otros servicios generales	3,961,831	0	0.0	0.0

CASA DE MONEDA DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y PROGRAMÁTICA
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO					DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
FI	FN	SF	AI	PP		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	GTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																	CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
					TOTAL APROBADO	400,981,011	3,743,328,581		600,000	4,144,909,592			86,350,536	3,961,831	90,312,367	4,235,221,959	97.9		2.1
					TOTAL MODIFICADO	467,046,898	3,647,040,251		600,000	4,114,687,149			86,350,536	3,961,831	90,312,367	4,204,999,516	97.9		2.1
					TOTAL DEVENGADO	355,799,676	1,581,471,124		0	1,937,270,800			6,411,791	6,214,342	12,626,133	1,949,896,933	99.4		0.6
					TOTAL PAGADO	353,759,098	1,546,217,797		0	1,899,976,895			6,411,791	0	6,411,791	1,906,388,686	99.7		0.3
					Porcentaje Pag/Aprob	88.2	41.3		0.0	45.8			7.4	-0-	7	45.0			
					Porcentaje Pag/Modif	75.7	42.4		0.0	46.2			7.4	-0-	7	45.3			
1					Gobierno														
1					Aprobado	400,981,011	3,743,328,581		600,000	4,144,909,592			86,350,536	3,961,831		4,235,221,959	97.9		
1					Modificado	467,046,898	3,647,040,251		600,000	4,114,687,149			86,350,536	3,961,831		4,204,999,516	97.9		
1					Devengado	355,799,676	1,581,471,124		0	1,937,270,800			6,411,791	6,214,342		1,949,896,933	99.4		
1					Pagado	353,759,098	1,546,217,797		0	1,899,976,895			6,411,791	0		1,899,976,895	100.0		
1					Porcentaje Pag/Aprob	88.2	41.3			45.8			7.4	0.0		44.9			
1					Porcentaje Pag/Modif	75.7	42.4			46.2			7.4	0.0		45.2			
1	3				Coordinación de la Política de Gobierno														
1	3				Aprobado	12,210,272	518,423			12,728,695						12,728,695	100.0		
1	3				Modificado	13,644,482	842,492			14,486,974						14,486,974	100.0		
1	3				Devengado	12,676,012	403,119			13,079,131						13,079,131	100.0		
1	3				Pagado	12,676,012	403,119			13,079,131						13,079,131	100.0		
1	3				Porcentaje Pag/Aprob	103.8	77.8			102.8						102.8			
1	3				Porcentaje Pag/Modif	92.9	47.8			90.3						90.3			
1	3	04			Función pública														
1	3	04			Aprobado	12,210,272	518,423			12,728,695						12,728,695	100.0		
1	3	04			Modificado	13,644,482	842,492			14,486,974						14,486,974	100.0		
1	3	04			Devengado	12,676,012	403,119			13,079,131						13,079,131	100.0		
1	3	04			Pagado	12,676,012	403,119			13,079,131						13,079,131	100.0		
1	3	04			Porcentaje Pag/Aprob	103.8	77.8			102.8						102.8			
1	3	04			Porcentaje Pag/Modif	92.9	47.8			90.3						90.3			
1	3	04	001		Función pública y buen gobierno														
1	3	04	001		Aprobado	12,210,272	518,423			12,728,695						12,728,695	100.0		
1	3	04	001		Modificado	13,644,482	842,492			14,486,974						14,486,974	100.0		
1	3	04	001		Devengado	12,676,012	403,119			13,079,131						13,079,131	100.0		
1	3	04	001		Pagado	12,676,012	403,119			13,079,131						13,079,131	100.0		
1	3	04	001		Porcentaje Pag/Aprob	103.8	77.8			102.8						102.8			

Handwritten signature or initials.

CASA DE MONEDA DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y PROGRAMÁTICA
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO					DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
FI	FN	SF	AI	PP		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																	CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
1	3	04	001		Porcentaje Pag/Modif	92.9	47.8		90.3					90.3					
1	3	04	001	O001	Actividades de apoyo a la función pública v buen gobierno														
1	3	04	001	O001	Aprobado	12,210,272	518,423		12,728,695					12,728,695	100.0				
1	3	04	001	O001	Modificado	13,644,482	842,492		14,486,974					14,486,974	100.0				
1	3	04	001	O001	Devengado	12,676,012	403,119		13,079,131					13,079,131	100.0				
1	3	04	001	O001	Pagado	12,676,012	403,119		13,079,131					13,079,131	100.0				
1	3	04	001	O001	Porcentaje Pag/Aprob	103.8	77.8		102.8					102.8					
1	3	04	001	O001	Porcentaje Pag/Modif	92.9	47.8		90.3					90.3					
1	5				Asuntos Financieros y Hacendarios														
1	5				Aprobado	388,770,739	3,742,810,158	600,000	4,132,180,897	86,350,536	3,961,831			4,222,493,264	97.9				
1	5				Modificado	453,402,416	3,646,197,759	600,000	4,100,200,175	86,350,536	3,961,831			4,190,512,542	97.8				
1	5				Devengado	343,123,664	1,581,068,005	0	1,924,191,669	6,411,791	6,214,342			1,936,817,802	99.3				
1	5				Pagado	341,083,086	1,545,814,678	0	1,886,897,764	6,411,791	0			1,893,309,555	99.7				
1	5				Porcentaje Pag/Aprob	87.7	41.3		45.7	7.4	0.0			44.8					
1	5				Porcentaje Pag/Modif	75.2	42.4		46.0	7.4	0.0			45.2					
1	5	01			Asuntos Financieros														
1	5	01			Aprobado	388,770,739	3,742,810,158	600,000	4,132,180,897	86,350,536	3,961,831			4,222,493,264	97.9				
1	5	01			Modificado	453,402,416	3,646,197,759	600,000	4,100,200,175	86,350,536	3,961,831			4,190,512,542	97.8				
1	5	01			Devengado	343,123,664	1,581,068,005	0	1,924,191,669	6,411,791	6,214,342			1,936,817,802	99.3				
1	5	01			Pagado	341,083,086	1,545,814,678	0	1,886,897,764	6,411,791	0			1,893,309,555	99.7				
1	5	01			Porcentaje Pag/Aprob	87.7	41.3		45.7					44.8					
1	5	01			Porcentaje Pag/Modif	75.2	42.4		46.0					45.2					
1	5	01	002		Servicios de apoyo administrativo														
1	5	01	002		Aprobado	21,100,279	3,114,050	0	24,214,329	0				24,214,329	100.0				
1	5	01	002		Modificado	20,486,325	3,183,161	0	23,669,486	0				23,669,486	100.0				
1	5	01	002		Devengado	6,455,154	550,188	0	7,005,342	0				7,005,342	100.0				
1	5	01	002		Pagado	6,455,154	550,188	0	7,005,342	0				7,005,342	100.0				
1	5	01	002		Porcentaje Pag/Aprob	30.6	17.7		28.9					28.9					
1	5	01	002		Porcentaje Pag/Modif	31.5	17.3		29.6					29.6					
1	5	01	002	M001	Actividades de apoyo administrativo														
1	5	01	002	M001	Aprobado	21,100,279	3,114,050		24,214,329					24,214,329	100.0				
1	5	01	002	M001	Modificado	20,486,325	3,183,161		23,669,486					23,669,486	100.0				

Handwritten signature or initials.

CASA DE MONEDA DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y PROGRAMÁTICA
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO					DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSI ONES Y JUBILA CIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
FI	FN	SF	AI	PP		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSID IOS	OTROS DE CORRIEN TE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSID IOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																	CORRI ENTE	PENSI ONES Y JUBILA	INVERSI ÓN
1	5	01	002	M001	Devengado	6,455,154	550,188		7,005,342					7,005,342	100.0				
1	5	01	002	M001	Pagado	6,455,154	550,188		7,005,342					7,005,342	100.0				
1	5	01	002	M001	Porcentaje Pag/Aprob	30.6	17.7		28.9					28.9					
1	5	01	002	M001	Porcentaje Pag/Modif	31.5	17.3		29.6					29.6					
1	5	01	201	B004	Ejecución de programas de acuñación de moneda														
1	5	01	201	B004	Aprobado	367,670,460	3,739,696,108	600,000	4,107,966,568	86,350,536		3,961,831	90,312,367	4,198,278,935	97.8		2.2		
1	5	01	201	B004	Modificado	432,916,091	3,643,014,598	600,000	4,076,530,689	86,350,536		3,961,831	90,312,367	4,166,843,056	97.8		2.2		
1	5	01	201	B004	Devengado	336,668,510	1,580,517,817	0	1,917,186,327	6,411,791		6,214,342	12,626,133	1,929,812,460	99.3		0.7		
1	5	01	201	B004	Pagado	334,627,932	1,545,264,490	0	1,879,892,422	6,411,791		0	6,411,791	1,886,304,213	99.7		0.3		
1	5	01	201	B004	Porcentaje Pag/Aprob	91.0	41.3	0.0	45.8	7.4		0.0	7.1	44.9					
1	5	01	201	B004	Porcentaje Pag/Modif	77.3	42.4	0.0	46.1	7.4		0.0	7.1	45.3					
1	5	01	201	B004	Producción y comercialización de monedas														
1	5	01	201	B004	Aprobado	367,670,460	3,739,696,108	600,000	4,107,966,568	86,350,536	0	86,350,536	4,194,317,104	97.9		2.1			
1	5	01	201	B004	Modificado	432,916,091	3,643,014,598	600,000	4,076,530,689	86,350,536	0	86,350,536	4,162,881,225	97.9		2.1			
1	5	01	201	B004	Devengado	336,668,510	1,580,517,817	0	1,917,186,327	6,411,791	0	6,411,791	1,923,598,118	99.7		0.3			
1	5	01	201	B004	Pagado	334,627,932	1,545,264,490	0	1,879,892,422	6,411,791	0.0	6,411,791	1,886,304,213	99.7		0.3			
1	5	01	201	B004	Porcentaje Pag/Aprob	91.0	41.3	0.0	45.8	7.4	0.0	7.4	45.0						
1	5	01	201	B004	Porcentaje Pag/Modif	77.3	42.4	0.0	46.1	7.4	0.0	7.4	45.3						
1	5	01	201	W00	Operaciones ajenas														
1	5	01	201	W00	Aprobado							3,961,831	3,961,831	3,961,831			100.0		
1	5	01	201	W00	Modificado							3,961,831	3,961,831	3,961,831			100.0		
1	5	01	201	W00	Devengado							6,214,342	6,214,342	6,214,342			100.0		
1	5	01	201	W00	Pagado							0	0	0			0.0		
1	5	01	201	W00	Porcentaje Pag/Aprob							-0-	-0-	-0-					
1	5	01	201	W00	Porcentaje Pag/Modif							-0-	-0-	-0-					
1	5	01	201	W00	Operaciones ajenas														
1	5	01	201	W00	Aprobado							3,961,831	3,961,831	3,961,831			100.0		
1	5	01	201	W00	Modificado							3,961,831	3,961,831	3,961,831			100.0		
1	5	01	201	W00	Devengado							6,214,342	6,214,342	6,214,342			100.0		
1	5	01	201	W00	Pagado							0	0	0			0.0		
1	5	01	201	W00	Porcentaje Pag/Aprob							-0-	-0-	-0-					
1	5	01	201	W00	Porcentaje Pag/Modif							-0-	-0-	-0-					

Rex

CASA DE MONEDA DE MÉXICO
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
				TOTAL APROBADO	400,981,011	3,743,328,581		600,000	4,144,909,592		86,350,536	3,961,831	90,312,367	4,235,221,959	97.9		2.1	
				TOTAL MODIFICADO	467,046,898	3,647,040,251		600,000	4,114,687,149		86,350,536	3,961,831	90,312,367	4,204,999,516	97.9		2.1	
				TOTAL DEVENGADO	355,799,676	1,581,471,124		0	1,937,270,800		6,411,791	6,214,342	12,626,133	1,949,896,933	99.4		0.6	
				TOTAL PAGADO	353,759,098	1,546,217,797		0	1,899,976,895		6,411,791	0	6,411,791	1,906,388,686	99.7		0.3	
				Porcentaje Pag/Aprob	88.2	41.3		0.0	45.8		7.4	-0-	7	45.0				
				Porcentaje Pag/Modif	75.7	42.4		0.0	46.2		7.4	-0-	7	45.3				
1				Gobierno														
1				Aprobado	400,981,011	3,743,328,581		600,000	4,144,909,592		86,350,536	3,961,831		4,235,221,959	97.9			
1				Modificado	467,046,898	3,647,040,251		600,000	4,114,687,149		86,350,536	3,961,831		4,204,999,516	97.9			
1				Devengado	355,799,676	1,581,471,124		0	1,937,270,800		6,411,791	6,214,342		1,949,896,933	99.4			
1				Pagado	353,759,098	1,546,217,797		0	1,899,976,895		6,411,791	0		1,899,976,895	100.0			
1				Porcentaje Pag/Aprob	88.2	41.3			45.8		7.4	0.0		44.9				
1				Porcentaje Pag/Modif	75.7	42.4			46.2		7.4	0.0		45.2				
1	3			Coordinación de la Política de Gobierno														
1	3			Aprobado	12,210,272	518,423			12,728,695					12,728,695	100.0			
1	3			Modificado	13,644,482	842,492			14,486,974					14,486,974	100.0			
1	3			Devengado	12,676,012	403,119			13,079,131					13,079,131	100.0			
1	3			Pagado	12,676,012	403,119			13,079,131					13,079,131	100.0			
1	3			Porcentaje Pag/Aprob	103.8	77.8			102.8					102.8				
1	3			Porcentaje Pag/Modif	92.9	47.8			90.3					90.3				
1	3			Función pública														
1	3			Aprobado	12,210,272	518,423			12,728,695					12,728,695	100.0			
1	3			Modificado	13,644,482	842,492			14,486,974					14,486,974	100.0			
1	3			Devengado	12,676,012	403,119			13,079,131					13,079,131	100.0			
1	3			Pagado	12,676,012	403,119			13,079,131					13,079,131	100.0			
1	3			Porcentaje Pag/Aprob	103.8	77.8			102.8					102.8				
1	3			Porcentaje Pag/Modif	92.9	47.8			90.3					90.3				
1	3			Función pública y buen gobierno														
1	3			Aprobado	12,210,272	518,423			12,728,695					12,728,695	100.0			
1	3			Modificado	13,644,482	842,492			14,486,974					14,486,974	100.0			
1	3			Devengado	12,676,012	403,119			13,079,131					13,079,131	100.0			
1	3			Pagado	12,676,012	403,119			13,079,131					13,079,131	100.0			
1	3			Porcentaje Pag/Aprob	103.8	77.8			102.8					102.8				

11 →

CASA DE MONEDA DE MÉXICO
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
1	3			Porcentaje Pag/Modif	92.9	47.8		90.3					90.3					
1	3	O	001	Actividades de apoyo a la función pública v buen gobierno														
1	3	O	001	Aprobado	12,210,272	518,423		12,728,695					12,728,695	100.0				
1	3	O	001	Modificado	13,644,482	842,492		14,486,974					14,486,974	100.0				
1	3	O	001	Devengado	12,676,012	403,119		13,079,131					13,079,131	100.0				
1	3	O	001	Pagado	12,676,012	403,119		13,079,131					13,079,131	100.0				
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Aprob	103.8	77.8		102.8					102.8					
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Modif	92.9	47.8		90.3					90.3					
1	5			Asuntos Financieros y Hacendarios														
1	5			Aprobado	388,770,739	3,742,810,158	600,000	4,132,180,897	86,350,536		3,961,831		4,222,493,264	97.9				
1	5			Modificado	453,402,416	3,646,197,759	600,000	4,100,200,175	86,350,536		3,961,831		4,190,512,542	97.8				
1	5			Devengado	343,123,664	1,581,068,005	0	1,924,191,669	6,411,791		6,214,342		1,936,817,802	99.3				
1	5			Pagado	341,083,086	1,545,814,678	0	1,886,897,764	6,411,791		0		1,893,309,555	99.7				
1	5			Porcentaje Pag/Aprob	87.7	41.3		45.7	7.4		0.0		44.8					
1	5			Porcentaje Pag/Modif	75.2	42.4		46.0	7.4		0.0		45.2					
1	5			Asuntos Financieros														
1	5			Aprobado	388,770,739	3,742,810,158	600,000	4,132,180,897	86,350,536		3,961,831		4,222,493,264	97.9				
1	5			Modificado	453,402,416	3,646,197,759	600,000	4,100,200,175	86,350,536		3,961,831		4,190,512,542	97.8				
1	5			Devengado	343,123,664	1,581,068,005	0	1,924,191,669	6,411,791		6,214,342		1,936,817,802	99.3				
1	5			Pagado	341,083,086	1,545,814,678	0	1,886,897,764	6,411,791		0		1,893,309,555	99.7				
1	5			Porcentaje Pag/Aprob	87.7	41.3		45.7					44.8					
1	5			Porcentaje Pag/Modif	75.2	42.4		46.0					45.2					
1	5			Servicios de apoyo administrativo														
1	5			Aprobado	21,100,279	3,114,050	0	24,214,329	0				24,214,329	100.0				
1	5			Modificado	20,486,325	3,183,161	0	23,669,486	0				23,669,486	100.0				
1	5			Devengado	6,455,154	550,188	0	7,005,342	0				7,005,342	100.0				
1	5			Pagado	6,455,154	550,188	0	7,005,342	0				7,005,342	100.0				
1	5			Porcentaje Pag/Aprob	30.6	17.7		28.9					28.9					
1	5			Porcentaje Pag/Modif	31.5	17.3		29.6					29.6					
1	5	M	001	Actividades de apoyo administrativo														
1	5	M	001	Aprobado	21,100,279	3,114,050		24,214,329					24,214,329	100.0				

CASA DE MONEDA DE MÉXICO
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL				
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL			
																CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN	
1	5	M	001	Modificado	20,486,325	3,183,161			23,669,486										
1	5	M	001	Devengado	6,455,154	550,188			7,005,342					23,669,486	100.0				
1	5	M	001	Pagado	6,455,154	550,188			7,005,342					7,005,342	100.0				
1	5	M	001	Porcentaje Pag/Aprob	30.6	17.7			28.9					28.9					
1	5	M	001	Porcentaje Pag/Modif	31.5	17.3			29.6					29.6					
1	5	B	004	Ejecución de programas de acunación de monedas															
1	5	B	004	Aprobado	367,670,460	3,739,696,108		600,000	4,107,966,568	86,350,536	3,961,831	90,312,367	4,198,278,935	97.8				2.2	
1	5	B	004	Modificado	432,916,091	3,643,014,598		600,000	4,076,530,689	86,350,536	3,961,831	90,312,367	4,166,843,056	97.8				2.2	
1	5	B	004	Devengado	336,668,510	1,580,517,817		0	1,917,186,327	6,411,791	6,214,342	12,626,133	1,929,812,460	99.3				0.7	
1	5	B	004	Pagado	334,627,932	1,545,264,490		0	1,879,892,422	6,411,791	0	6,411,791	1,886,304,213	99.7				0.3	
1	5	B	004	Porcentaje Pag/Aprob	91.0	41.3		0.0	45.8	7.4	0.0	7.1	44.9						
1	5	B	004	Porcentaje Pag/Modif	77.3	42.4		0.0	46.1	7.4	0.0	7.1	45.3						
1	5	B	004	Producción y comercialización de monedas															
1	5	B	004	Aprobado	367,670,460	3,739,696,108		600,000	4,107,966,568	86,350,536	0	86,350,536	4,194,317,104	97.9				2.1	
1	5	B	004	Modificado	432,916,091	3,643,014,598		600,000	4,076,530,689	86,350,536	0	86,350,536	4,162,881,225	97.9				2.1	
1	5	B	004	Devengado	336,668,510	1,580,517,817			1,917,186,327	6,411,791	0	6,411,791	1,923,598,118	99.7				0.3	
1	5	B	004	Pagado	334,627,932	1,545,264,490			1,879,892,422	6,411,791	0.0	6,411,791	1,886,304,213	99.7				0.3	
1	5	B	004	Porcentaje Pag/Aprob	91.0	41.3		0.0	45.8	7.4	0.0	7.4	45.0						
1	5	B	004	Porcentaje Pag/Modif	77.3	42.4		0.0	46.1	7.4	0.0	7.4	45.3						
1	5	W	001	Operaciones ajenas															
1	5	W	001	Aprobado							3,961,831	3,961,831	3,961,831					100.0	
1	5	W	001	Modificado							3,961,831	3,961,831	3,961,831					100.0	
1	5	W	001	Devengado							6,214,342	6,214,342	6,214,342					100.0	
1	5	W	001	Pagado							0	0	0					0.0	
1	5	W	001	Porcentaje Pag/Aprob							-0-	-0-	-0-						
1	5	W	001	Porcentaje Pag/Modif							-0-	-0-	-0-						
1	5	W	001	Operaciones ajenas															
1	5	W	001	Aprobado							3,961,831	3,961,831	3,961,831					100.0	
1	5	W	001	Modificado							3,961,831	3,961,831	3,961,831					100.0	
1	5	W	001	Devengado							6,214,342	6,214,342	6,214,342					100.0	
1	5	W	001	Pagado							0	0	0					0.0	
1	5	W	001	Porcentaje Pag/Aprob							-0-	-0-	-0-						
1	5	W	001	Porcentaje Pag/Modif							-0-	-0-	-0-						

Handwritten mark

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

4- PROVISIONES

CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE	PARCIAL	TOTAL
21793	00480005	GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO		3,231,726.00
21793	00480011	PROD. ALIEMENTICIOS PARA EL PERSONAL		284,715.00
21793	00480011	CONTRATOS OTROS SERVICIOS COMERCIALES		215,453.00
21792	38167120	M CURRY CORPORATION		67,972.00
21792	AAP11050	ANÁLISIS AMBIENTALES DEL POTOSI		19,761.00
21792	CECF8107	CHEVAILE CARDONA FATIMA NARDINE		176,499.00
21792	GAP16061	GLOBAL AIRE PROYECTOS E INGENIERIA		57,733.00
21792	IPL02012	INTER PRICE LOGISTICA SA DE CV		304,737.00
21794	475008	SERVICIO POSTAL		53,545.00
21794	475012	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA		960,800.00
21794	475013	SERVICIO DE AGUA POTABLE		307,039.00
21794	475015	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA		34,000.00
21794	475032	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES		421,450.00
21794	475033	SERVICIO DE LAVANDERIA, LIMPIEZA, HIGIENE Y FUMIGACIÓN		537,593.00
21794	475039	OTROS SERVICIOS COMERCIALES		1,320,600.00
TOTAL PROVISIONES				7,993,623.00

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2018

6- GASTOS FINANCIEROS VIRTUALES

CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE	PARCIAL	TOTAL
55991	0075002	Baja de activo fijo		3,833.00
	0075001	varios		13.00
55991	00750023	baja de articulos obsoletos		963,218.00
55991	00750034	Siniestro cdmx reforma		54,756,888.00
55991	00075001	monedas 5 ctvs metal		53.00
55991	00075033	medallas para promoción		86.00
51345	00745002	EVERCORE CASA DE BOLSA		947,824.00
TOTAL GASTOS FINANCIEROS VIRTUALES				56,671,915.00

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

5- IMPUESTOS POR PAGAR

CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE	PARCIAL	TOTAL
11292		IVA		3,662,112.00
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR				3,662,112.00

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

7- VARIACIONES DE COSTOS

	CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE			PARCIAL	TOTAL
			COSTOS				55,444,904.00

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

7- VARIACIONES TIPO DE CAMBIO

	CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE			PARCIAL	TOTAL
	55941	01034901	Diferencia variación cambiaria			19,942,645	
	55942		Eur/Usd variación cambiaria			23,500,295	43,442,940

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

2 - PASIVOS DE 2018 PAGADOS EN 2019

CLAVE	DENOMINACION	MONTO
1000	SERVICIOS PERSONALES	4,364,207
14101	Aportaciones Al ISSSTE	977,192
14201	Aportaciones Al FOVISSSTE	1,538,797
14301	Aportaciones Al Sistema De Ahorro Para El Retiro	615,554
14401	Cuotas Para El Seguro De Vida Del Personal Civil	1,228,948
15401	Prestaciones establecidas por condiciones generales de trabajo o contratos colectivos de trabajo	3,716
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	85,033,348
21101	Materiales Y Utiles De Oficina	7,038
21601	Material de limpieza	55,870
22104	Productos Alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades	43,560
23601	Productos Metálicos Y A Base De Minerales No Metálicos Adquiridos Como Materia Prima	81,265,117
23801	Mercandías Para Su Comercialización En Tiendas Del Sector Público	507,487
24601	Material Eléctrico Y Electrónico	75,301
24801	Materiales complementarios	41,718
24901	Otros Materiales Y Artículos De Construcción Y Reparación	12,369
25101	Productos químicos básicos	150,835
25501	Materiales, accesorios y suministros de laboratorio	19,108
25901	Otros productos básicos	23,316
26105	Combustibles, Lubricantes Y Aditivos, Para Maquinaria, Equipo De Producción Y Servicios Administrativos	524,440
27101	Vestuarios y uniformes	735,424
29801	Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles	1,571,765
3000	SERVICIOS GENERALES	9,309,148
31301	Servicio de agua	12,275
31701	Servicio de conducción de señales analógicas y digitales	565,387
31902	Contratación de otros servicios	59,500
32503	Arrendamiento de vehículos terrestres, aéreos marítimos, lacustres y fluviales para servicios administrativos	444,744
32601	Arrendamiento de maquinaria y equipo	32,673
33104	Otras Asesorías para la operación de programas	207,640
33301	Servicios de desarrollo de aplicaciones Informáticas	2,493,786
33304	Servicios de mantenimiento de aplicaciones Informáticas	1,304,375
33501	Estudios E Investigaciones	40,484
33602	Otros servicios comerciales	20,419
33901	Subcontratación de servicios con terceros	130,109
33903	Servicios Integrales	1,049,656
34101	Almacenaje, embalaje y envase	2,900
34701	Fletes y maniobras	58,240
35101	Mantenimiento y conservación de Inmuebles para la prestación de servicios administrativos	212,628
35701	Mantenimiento y Conservación de mobiliario y equipo de Administración	542,727
35702	Mantenimiento y conservación de maquinaria Y Equipo	27,434
35801	Mantenimiento y conservación de plantas e instalaciones productivas	591,589
35901	Servicios de lavandería, limpieza e higiene	248,208
39201	Servicios de jardinería y fumigación	3,104
39202	Difusión de mensajes comerciales para promover la venta de productos o servicios	11,400
39301	Impuestos y derechos de importación	42,934
39801	Impuestos sobre nóminas	1,206,936
	TOTALES	98,706,703

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2018

GASTO DE CAPITAL

CLAVE	DENOMINACION	MONTO
56201	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	6,411,791

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DOLARES	T.C.	PARCIAL	TOTAL
I-CLIENTES DEL EJERCICIO 2018						
11221	11101110	VENTAS MOSTRADOR (REFORMA)				3,070,003.78
11221	33303330	VENTAS MOSTRADOR CITADELLA				22,342.98
11221	44404440	VENTAS MOSTRADOR MUSEO				275,177.99
11221	66606660	VENTAS MOSTRADOR ALTAVISTA				1,560,706.90
11221	ANC92121	ASOCIACION DE NORMALIZACION Y CERTIFICACION, A.C. (1ER PARCIALIDAD)				-53,638.40
		ASOCIACION NACIONAL DE UNIVERSIDADES E INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR DE LA REPUBLICA MEXICANA, A.C. (FINIQUITO.3RA.PARCIALIDAD, 1RA FN				
11221	ANU93061	01096, 29/08/2018, 2DA.PARC.FN-01099, 31/08/2018)				10,393.60
11221	BELL6408	JOSE LEON BEHAR LAVALLE				3,320.00
11221	BME82113	BANCO DE MEXICO (CURSO LEGAL)				14,674,067.02
11221	BME821MF	BANCO DE MEXICO (METAL FINO)				1,740,766.37
11221	CEMJ6207	CHEANG WONG JUAN CARLOS				2,760.00
11221	CNC03022	COMISION NACIONAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE				1,219,452.32
11221	EAD13100	EUGENE ARTE Y DISEÑO, S.A. DE C.V.				75.01
11221	FEGX8412	XAVIER EDUARDO FERNANDEZ GARCIA				550.00
11221	GOMA8106	ALFONSO DE JESUS GONZALEZ MAY				3,751.00
11221	GURD8404	DANIEL GUARDADO RODRIGUEZ				533.00
11221	JEPC9007	CHRISTIAN JESSE DE JERONIMO PEREZ				2,249.00
11221	MED09063	MEDINGENIUM, S.A. DE C.V.				64,876.00
11221	MME79092	MONACO MERCANTIL, S.A. DE C.V.				270.00
11221	MOMG5909	GABRIEL MOTILLA MORENO				500.00
11221	MSL85010	MUNICIPIO DE SAN LUIS POTOSI				12,790.01
11221	NCO79061	NACIONAL DE COBRE, S.A. DE C.V.				47,442.19
11221	NCO79061	NACIONAL DE COBRE, S.A. DE C.V. (USD)				4,923,317.44
11221	OAL13091	OMEGA ALEACIONES, S.A. DE C.V.				20,668,727.49
11221	RALA7302	JOSE ANTONIO RAMIREZ LOPEZ RUBI				499.99
11221	ROCS5806	ROSAS CERQUEDA SERGIO				77,835.00
11221	SSC97102	SERVICIOS DE SALUD DE CHIHUAHUA				-113,964.20
11227	00040047	IVA TRASLADADO NO COBRADO				-376,458.00
						47,838,346.49

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DOLARES	T.C.	PARCIAL	TOTAL
OPERACIONES AJENAS						
411		RETENCIÓN DE IMPUESTOS			81,531,398.00	
427		GASTOS A COMPROBAR			1,449,262.00	
430		RECUPERACIÓN DE IVA SHCP			200,280,326.00	
39908		EROGACIONES POR CUENTA DE TERCEROS			179,071,231.00	
		VARIACIÓN TIPO DE CAMBIO			12,663,557.00	
						91,526,198.00

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DOLARES	T.C.	PARCIAL	TOTAL
IVA						
11227	00040047	IVA TRASLADADO NO COBRADO				2,697,470.00

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DOLARES	T.C.	PARCIAL	TOTAL
I.-ANTICIPOS DE CLEINTES 2019						
21192	00046327	VENTAS PUBLICO PARTICULAR				848,736.04
21192	00046346	SECRETARIA DE SALUD				70,770.00
21192	00046349	SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ				13,000.00
21192	00046367	GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA				-20,866.74
21192	00046458	SEP, ADMINISTRACION FEDERAL DE SERVICIOS EDUCATIVOS EN EL DISTRITO FEDERAL				3,140.00
21192	00046479	PODER LEGISLATIVO				-25,200.00
21192	00046578	UNIDAD DE INTELIGENCIA EDUCATIVA NL				242,010.00
21192	00046581	ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN				9,672.00
21192	00460052	INSTITUTO MEXICANO DE LA JUVENTUD				2,468,195.00
21192	00460090	BANCO DE MEXICO FACT BB-06473				12,901,928.63
21192	00460091	BANCO DE MEXICO FACT BB-06472	996,537.60	18.8452		678,136,842.97
21192	00460160	PROCURADURIA GENERAL DE LA REPUBLICA				45,760.00
21192	00460257	COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL				116,370.00
21192	00460266	COMISION NACIONAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE				74,752.00
TOTAL			34,988,054.92			694,885,109.90

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DOLARES	T.C.	PARCIAL	TOTAL
FLUCTUACIONES DERIVADAS DE VENTAS INTERNACIONALES						
41742		VENTAS INTETRNACIONALES			1,887,650.00	
123		Cospesles extranjeros			1,901,820.00	14,170.00

126

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

OPERACIONES DE BANCO DE MEXICO

41741		VENTAS NACIONALES				536,901,509
41744		BANCO DE MEXICO CURSO LEGAL				1,375,815,159
		SERVICIOS ADICIONALES				27,413,574
		PRESTACION DE SERVICIOS				40,306,434
		TOTAL DE INGRESOS DE 2018 SEGUN CONTABILIDAD				1,980,436,676
11221		SALDOS DE CLIENTES 2018				22,198,860
11221	BME82113	BANCO DE MEXICO (CURSO LEGAL)				14,674,067
11221	BME821MF	BANCO DE MEXICO (METAL FINO)				1,740,768
11221	11101110	VENTAS MOSTRADOR (REFORMA)				3,070,004
11221	33303330	VENTAS MOSTRADOR CITADELLA				22,342
11221	44404440	VENTAS MOSTRADOR MUSEO				275,178
11221	66606660	VENTAS MOSTRADOR ALTAVISTA				1,560,707
11221	ANC92121	ASOCIACION DE NORMALIZACION Y CERTIFICACION, A.C. (1ER PARCIALIDAD)				(53,638)
		ASOCIACION NACIONAL DE UNIVERSIDADES E INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR DE LA REPUBLICA MEXICANA, A.C. (FINIQUITO 3RA PARCIALIDAD, 1RA FN-01096, 28/08/2018, 2DA PARC FN-01099, 31/08/2018)				10,393
21192	ANU93061	JOSE LEON BEHAR LAVALLE				3,320
21192	BELL6408	CHEANG WONG JUAN CARLOS				2,760
21192	CEMJ6207	COMISION NACIONAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE				1,219,452
21192	CNC03022	EUGENE ARTE Y DISEÑO, S.A. DE C.V.				75
21192	EAD13100	XAVIER EDUARDO FERNANDEZ GARCIA				550
2192	FEGX8412	ALFONSO DE JESUS GONZALEZ MAY				3,751
21192	GOMA8106	DANIEL GUARDADO RODRIGUEZ				533
21192	GURD8404	CHRISTIAN JESSE DE JERONIMO PEREZ				2,249
21192	JEPC9007	MEDINGENIUM, S.A. DE C.V.				64,876
21192	MEDO9063	MONACO MERCANTIL, S.A. DE C.V.				270
21192	MME79092	GABRIEL MOTILLA MORENO				500
2192	MOMG5909	MUNICIPIO DE SAN LUIS POTOSI				12,790
21192	MSL85010	JOSE ANTONIO RAMIREZ LOPEZ RUBI				499
21192	RALA7302	ROSAS CERQUEDA SERGIO				77,835
21192	ROCS5806	SERVICIOS DE SALUD DE CHIHUAHUA				(113,964)
21192	SSC97102	IVA TRASLADADO NO COBRADO				(376,457)
11221		SALDOS DE CLIENTES 2019				766,608,484
11221	BME82113	BANCO DE MEXICO (CURSO LEGAL)				758,135,477
11221	BME821MF	BANCO DE MEXICO (METAL FINO)				(2,483,228)
11221	11101110	VENTAS MOSTRADOR (REFORMA)				3,090,066
11221	44404440	VENTAS MOSTRADOR MUSEO				275,178
11221	66606660	VENTAS MOSTRADOR ALTAVISTA				1,698,678
11221	GEM85010	GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO				100,000
11221	GOMA8106	ALFONSO DE JESUS GONZALEZ MAY				3,751
11221	GURD8404	DANIEL GUARDADO RODRIGUEZ				533
11221	JEPC9007	CHRISTIAN JESSE DE JERONIMO PEREZ				2,249
11221	PRE85010	PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA				852
11221	SIB18020	SISTEMAS INTEGRALES BEAR				44,078
11221	SSA83050	SECRETARIA DE SALUD				1,965,469
11221	SSC97102	SERVICIOS DE SALUD DE CHIHUAHUA				457,234
11221	SSP97070	SERVICIOS DE SALUD PUBLICA				5,992,640
11221	STC87041	SISTEMA DE TRANSPORTE COLECTIVO				22,977
		IVA TRASLADADO NO COBRADO				(2,697,470)
		SALDOS DE ANTICIPOS 2018				245,967,612
21192	00046327	VENTAS PUBLICO PARTICULAR				2,100.93
21192	00046346	SECRETARIA DE SALUD				70,770.00
21192	00046347	TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO				200,100.00
21192	00046458	SEP, ADMINISTRACION FEDERAL DE SERVICIOS EDUCATIVOS EN EL DISTRITO FEDERAL				3,140.00
21192	00046479	PODER LEGISLATIVO				-25,200.00
21192	00046486	SECRETARIA DE DESARROLLO AGRARIO, TERRITORIAL Y URBANO				84,085.00
21192	00046515	MUNICIPIO DE SAN MIGUEL DE ALLENDE GTO				338,400.00
21192	00046547	COORDINACION DE SERVICIOS EN INFORMATICA, S.A. DE C.V. (1ER PARCIALIDAD)				472,000.00
21192	00046555	COORDINACION DE SERVICIOS EN INFORMATICA, S.A. DE C.V. (CANC.1ER.PARC.FACT.FN-01073, 13/07/2018)				-472,000.00
21192	00046560	SINDICATO NACIONAL DE TRABAJADORES DE LA SECRETARIA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES (FINIQUITO)				108,500.00
21192	00460086	SERVICIOS DE SALUD DE SINALOA (FINIQUITO 2DA PARC.1ER.PARC.FN-01102, 31/08/2018)				528.00
21192	00460089	SERVICIOS DE SALUD DE CHIHUAHUA				1,215.00
21192	00460090	BANCO DE MEXICO				11,614,594.21
21192	00460090	BANCO DE MEXICO FACT.BB-05786				157,956,719.19
21192	00460091	BANCO DE MEXICO				74,832,560.21
21192	00460253	INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACION (FINIQUITO, 1RA.PARC.FN-01107, 12/09/2018)				202,680.00
21192	00460260	AXA SEGUROS, S.A. DE C.V.				497,550.00
21193	00461010	JARDEN ZIN				5,116.80
21192	00460266	COMISION NACIONAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE				74,753.00
		SALDOS DE ANTICIPOS 2019				694,885,110
21192	00046327	VENTAS PUBLICO PARTICULAR				848,736.04
21192	00046346	SECRETARIA DE SALUD				70,770.00
21192	00046349	SERVICIOS DE SALUD DE VERACRUZ				13,000.00
21192	00046367	GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA				-20,866.74
21192	00046458	SEP, ADMINISTRACION FEDERAL DE SERVICIOS EDUCATIVOS EN EL DISTRITO FEDERAL				3,140.00
21192	00046479	PODER LEGISLATIVO				-25,200.00
21192	00046578	UNIDAD DE INTELIGENCIA EDUCATIVA NL				242,010.00
21192	00046581	ARCHIVO GENERAL DE LA NACION				9,672.00
21192	00460052	INSTITUTO MEXICANO DE LA JUVENTUD				2,468,195.00
21192	00460090	BANCO DE MEXICO FACT.BB-06473				12,901,928.63
21192	00460091	BANCO DE MEXICO FACT.BB-06472	996,537.60	18,8452		678,136,842.97
21192	00460160	PROCURADURIA GENERAL DE LA REPUBLICA				45,760.00
21192	00460257	COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL				116,370.00
21192	00460266	COMISION NACIONAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE				74,752.00
		TOTAL INGRESOS PRESUPUESTADOS EN 2018				1,684,944,549.55
		INGRESOS COBRADOS SEGUN FLUJO EFECTIVO				1,691,086,253.00
						6,141,703.45

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DOLARES	T.C.	PARCIAL	TOTAL
X-ANTICIPOS	COBRADOS EN 2018					
21192	00046327	VENTAS PUBLICO PARTICULAR				2,100.93
21192	00046346	SECRETARIA DE SALUD				70,770.00
21192	00046347	TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO				200,100.00
21192	00046458	SEP, ADMINISTRACION FEDERAL DE SERVICIOS EDUCATIVOS EN EL DISTRITO FEDERAL				3,140.00
21192	00046479	PODER LEGISLATIVO				-25,200.00
21192	00046479	PODER LEGISLATIVO				
21192	00046479	PODER LEGISLATIVO				
21192	00046479	PODER LEGISLATIVO				
21192	00046486	SECRETARIA DE DESARROLLO AGRARIO, TERRITORIAL Y URBANO				84,085.00
21192	00046515	MUNICIPIO DE SAN MIGUEL DE ALLENDE GTO				338,400.00
21192	00046547	COORDINACION DE SERVICIOS EN INFORMATICA, S.A. DE C.V. (1ER PARCIALIDAD)				472,000.00
21192	00046555	COORDINACION DE SERVICIOS EN INFORMATICA, S.A. DE C.V. (CANC. 1ER.PARC.FACT.FN-01073, 13/07/2018)				-472,000.00
21192	00046560	SINDICATO NACIONAL DE TRABAJADORES DE LA SECRETARIA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES (FINQUITO)				108,500.00
21192	00460086	SERVICIOS DE SALUD DE SINALOA (FINQUITO 2DA.PARC.1ER.PARC.FN-01102, 31/09/2018)				528.00
21192	00460089	SERVICIOS DE SALUD DE CHIHUAHUA				1,215.00
21192	00460090	BANCO DE MEXICO FACT BB-05881				
21192	00460090	BANCO DE MEXICO FACT BB-05882				
21192	00460090	BANCO DE MEXICO FACT BB-06022				
21192	00460090	BANCO DE MEXICO				11,614,584.21
21192	00460090	BANCO DE MEXICO FACT BB-05786				157,956,719.19
21192	00460091	BANCO DE MEXICO FACT BB-05248				
21192	00460091	BANCO DE MEXICO FACT BB-05787				
21192	00460091	BANCO DE MEXICO FACT BB-05788				
21192	00460091	BANCO DE MEXICO FACT BB-05789				
21192	00460091	BANCO DE MEXICO FACT BB-05873				
21192	00460091	BANCO DE MEXICO FACT BB-05874				
21192	00460091	BANCO DE MEXICO FACT BB-05876				
21192	00460091	BANCO DE MEXICO FACT BB-06023				
21192	00460091	BANCO DE MEXICO FACT BB-06024				
21192	00460091	BANCO DE MEXICO FACT BB-06025				
21192	00460091	BANCO DE MEXICO FACT BB-06118				
21192	00460091	BANCO DE MEXICO				
21192	00460091	BANCO DE MEXICO				
21192	00460091	BANCO DE MEXICO				
21192	00460091	BANCO DE MEXICO				74,832,500.21
21192	00460253	INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACION (FINQUITO, 1RA.PARC.FN-01107, 12/09/2018)				202,680.00
21192	00460280	AXA SEGUROS, S.A. DE C.V.				
21192	00460280	AXA SEGUROS, S.A. DE C.V.				497,550.00
21192	00461010	JARDEN ZIN				0.00
21192	00460266	COMISION NACIONAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE				74,753.00
			0.00			245,962,495.54

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DOLARES	T.C.	PARCIAL	TOTAL
XI-FLUCTUACIONES	DERIVADAS DE VENTAS SCRAP					
417431		LÁMINA PERFORADA MONEDA EXTRANJERA			225,760,702.00	
314		SCAP			224,536,412.00	-1,224,200.00

EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DOLARES	T.C.	PARCIAL	TOTAL
II.-VARIACIÓN TIPO DE CAMBIO						
43931		DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR			14,726,110.00	
43932		VARIACIÓN CAMBIARIA A FAVOR			26,134,890.00	40,861,000.00

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DOLARES	T.C.	PARCIAL	TOTAL
IX.-INGRESOS PIEZAS BANXICO						
21191	00075200	VENTAS BANXICO			19,807,302.00	
11223	00040010	PAGOS ANTICIPADOS			5,279,672.00	
						14,527,630.00

CASA DE MONEDA DE MEXICO
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2019

CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DOLARES	T.C.	PARCIAL	TOTAL
IV.-INGRESOS VIRTUALES						
43991	00655002	OTROS PRODUCTOS-ACTUALIZ. DEVOLUCION IVA				5,537,561
43991	00655035	OTROS PRODUCTOS-PENAS CONVENCIONALES				16,639
43991	00655001	VARIOS				19,702
43991	00655050	SEVICIOS COMERCIALES PARTICULARES				495,474
43991	00655077	SERVICIOS COMERCIALES GRABADO				189,903
43991	00655003	RECUPERACIÓN VIATICOS				3,917
43991	00655033	REPOSICIÓN CREDENCIAL CMM				4,631
43991	00655075	DESCUENTO ESPECIAL POR VOLUMEN ADQUIRIDO LÁMINA INDUSTRIAL				3,141,589
43991	00655067	RECUPERACIÓN DE SUELDOS				50,027
43992	00130144	DONATIVOS				20,421
43992		NRN00039 JARDÍN PRODUCTOS ZINC				5,324
311						-8,503
43111		PRODUCTOS FINANCIEROS EVERCORE				1,099,475
						10,576,159

CASA DE MONEDA DE MÉXICO

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES
POR EL PERIODO COMPRENDIDO
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD

El 20 de enero de 1986, se constituyó Casa de Moneda de México, como un organismo descentralizado de la Administración Pública Federal, con personalidad jurídica y patrimonio propios con la función de la acuñación de moneda actividad estratégica y exclusiva del Estado Mexicano de acuerdo a lo señalado en los artículos 25 y 28 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

La administración de la Casa de Moneda de México, recaerá en la Junta de Gobierno y en un Director General. La junta de Gobierno, estará integrada por cinco miembros propietarios, siendo el primero de ellos el Titular de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y los demás designados, dos de ellos, por la propia Secretaría, y los dos restantes por el Banco de México.

a) Objetivo del Organismo

Casa de Moneda de México, tiene por objeto la acuñación de la moneda de curso legal en el país. Esta acuñación procederá conforme a las características y denominaciones que se establecen en los decretos del Congreso de la Unión y a las órdenes de acuñación del Banco de México, en los términos de la Ley Monetaria de los Estados Unidos Mexicanos.

no

b) Actividades del Organismo

La Ley de la Casa de Moneda de México, señala en el Art. 5 las actividades adicionales que realizará el propio Organismo.

- Diseñar y producir medallas que otorga el Gobierno Mexicano, conforme a la Ley de Premios, Estímulos y Recompensas Civiles, así como otras medallas conmemorativas que determinen las leyes o para fines oficiales y particulares.
- Elaborar piezas y placas de metales preciosos, conforme a los programas aprobados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en coordinación con el Banco de México.
- Guardar y custodiar la moneda y los metales que le entregue en depósito el Banco de México y, en su caso, otras instituciones.
- Diseñar y fabricar, en su caso, monedas extranjeras, en cumplimiento de convenios y contratos que celebre el Gobierno Federal o que hubiere contratado directamente.
- Promover el desarrollo de tecnología y la fabricación nacional de equipos y materiales destinados a la elaboración de monedas y medallas.
- Celebrar convenios y contratos, y realizar las operaciones necesarias, para llevar a cabo directamente su objeto y actividades, conforme a esta Ley y los ordenamientos de observancia en la materia.
- Administrar el Museo Numismático Nacional.
- Administrar a su personal, así como los bienes y recursos financieros que constituyen su patrimonio, para el cumplimiento de su objeto y actividades.
- Las demás que le fijen las leyes, sus reglamentos y el Ejecutivo Federal, por conducto de las dependencias y entidades competentes.



NOTA 2. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL

A continuación se enlistan las principales normas y disposiciones gubernamentales que le son aplicables al Organismo para operar como ente de la Administración Pública Federal y para reunir, clasificar, registrar y reportar la información presupuestal que incluye el estado de ingresos y egresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo. Asimismo, los ingresos y egresos presupuestales se presentan agrupados de conformidad con el clasificador por objeto del gasto emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su Reglamento.
- Ley Federal de Presupuestos y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.
- Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Ley Federal de Austeridad Republicana
- Manual de Contabilidad Gubernamental.
- Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Recursos Financieros.
- Clasificador por Objeto del Gasto.
- Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal correspondiente.
- Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México
- Manual de Organización de la Casa de Moneda de México.



NOTA 3. POLITICAS DE REGISTRO Y CONTROL PRESUPUESTAL

El presupuesto de egresos autorizado por la Cámara de Diputados para el sector de Hacienda y Crédito Público para el ejercicio 2019, incluye las cifras de 4,235,221.9 miles de pesos y fue ratificado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público mediante Oficio No. 307-A.-0076 de fecha 14 de enero de 2019.

Las principales políticas adoptadas por Casa de Moneda de México para el registro y control de las operaciones presupuestales son las siguientes:

El registro y control se realiza a través de procesos automatizados enlazando las áreas de control contables con las presupuestales, lo que permite identificar y registrar las operaciones relacionadas con ingresos y egresos sobre la base de flujo de efectivo, con el objeto de que se reflejen todas aquellas transacciones que representen el origen y aplicación de recursos en efectivo de la Entidad.

La contabilidad de las operaciones financieras y presupuestales de la Entidad se respaldan con los documentos comprobatorios y justificativos originales.

La información de la Cuenta Pública se obtiene atendiendo a los lineamientos para el ejercicio del presupuesto 2019, con información de la contabilidad financiera complementada con los registros y controles mencionados anteriormente.

NOTA 4. BASES PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS ANALÍTICOS DE INGRESOS PRESUPUESTALES Y DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL DEL GASTO

La información contenida en los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto a que se refieren estas notas, corresponde a la que se incluyó en la Cuenta de la Hacienda Pública Federal del ejercicio 2019, el cual fue reportado a la SHCP y ha sido preparado sobre la base de valores históricos conforme a lo siguiente:



a) Ingresos presupuestales

Incluyen básicamente operaciones que afectan el flujo de efectivo de la Entidad atendiendo el criterio de reconocer los ingresos cuando efectivamente se cobran.

Derivado de lo anterior, los ingresos que se muestran en este estado analítico de ingresos por 2,051,900.8 miles de pesos, corresponden a la totalidad de lo cobrado o ingresado durante el 2019. En tal situación, el total de ingresos reportado incluye los cobrados durante el ejercicio 2019, provenientes de ingresos devengados en el ejercicio 2018 y anteriores de ser el caso. No incluye el importe de los ingresos devengados al cierre del ejercicio 2019 y que no habían sido cobrados al 31 de diciembre del mismo ejercicio, este criterio es consistente respecto al ejercicio inmediato anterior.

El saldo de la disponibilidad inicial del ejercicio 2019, por 571,401.8 miles de pesos corresponde al saldo de la disponibilidad final del ejercicio 2018.

b) Ejercicio presupuestal del gasto

El presupuesto ejercido por 1,906,388.7 miles de pesos para el ejercicio de 2019, fue autorizado sobre la base de flujo de efectivo, consecuentemente, el estado del ejercicio presupuestal del gasto ha sido presentado sobre la base de valores históricos e incluye las erogaciones para gasto corriente e inversión física, al cierre del periodo.

Respecto del Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación: Administrativa (armonizado), Económica (armonizado), por Objeto del Gasto (armonizado), y Funcional (armonizado), estos se presentan para dar cumplimiento a los "Lineamientos para la integración de la Cuenta Pública 2019" emitidos mediante oficio 309-A-006/2020 del 6 de febrero del 2020 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.



NOTA 5. CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA

Ejercicio programático presupuestal (avance físico-financiero)

Actividad institucional		<u>Al 31 de diciembre de 2019</u>		<u>Variación</u>	
		<u>Acumulado</u>		<u>Absoluta</u>	<u>%</u>
<u>Clave</u>	<u>Denominación</u>	<u>Programado</u>	<u>Ejercido</u> (Miles de pesos)		
201	Ejecución de programas de acuñación de moneda	4,166,843.0	1,886,304.2	-2,280,538.8	-54.7
001	Función pública y buen gobierno	14,487.0	13,079.2	-1,407.8	-9.7
002	Servicios de apoyo Administrativo	23,669.5	7,005.3	-16,664.2	-70.4
	Total	<u>4,204,999.5</u>	<u>1,906,388.7</u>	<u>-2,298,610.8</u>	<u>-54.7</u>

La Estructura Programática autorizada a Casa de Moneda de México para el año 2019 se conformó por tres actividades, que son: 201 "Ejecución de programas de acuñación de moneda", 001 "Función pública y buen gobierno" y 002 "Servicios de apoyo administrativo".

El avance programático presupuestal por actividad en el 2019, es el siguiente:

a) 201 Ejecución de Programas de Acuñación de Moneda.

Esta actividad tiene como objeto producir y comercializar monedas de curso legal en metales industriales, medallas y otras piezas en metales finos y cospeles para atender las necesidades del Banco de México y otros clientes, ya sean nacionales o extranjeros, para lo cual en el 2019 recibió un presupuesto de 4,166,843.0 miles de pesos, ejerciéndose 1,886,304.2 miles de pesos, con variación del -54.7% inferior

a lo programado. Por naturaleza de gasto, se tiene que el Gasto corriente absorbió el 99.7% y el Gasto de inversión el 0.3%.

En gasto corriente los recursos erogados se destinaron básicamente a la compra de materias primas, materiales para la producción, mercancías para la comercialización, refacciones y accesorios para atender la demanda del Banco de México y de otros clientes del mercado nacional e internacional.

En gasto de inversión el recurso fue para la adquisición de maquinaria industrial.

En cuanto el avance de metas, en esta actividad se programó la producción y comercialización de 2,524 millones de piezas, habiéndose realizado 1,304.5 millones de piezas de metal industrial.

b) Actividad: 001 Función Pública y Buen Gobierno.

En el marco de la Función Pública, en la cual se inserta esta actividad institucional, se llevan a cabo las acciones que impulsan la transparencia en los procesos de control, fiscalización y evaluación de los programas proporcionados por CMM, así como las relacionadas con la estrategia de Gobierno de Calidad en la gestión del Organismo.

- La disminución de 9.7% con respecto al programado, se debió principalmente al cumplimiento de los objetivos con un menor gasto
- Las acciones realizadas con los recursos ejercidos del OIC en el 2019 se presentan a continuación:

- Se realizaron 15 Auditorías de: Almacenes e Inventario de Bienes de Consumo; de Legalidad; Obra Pública; Desempeño a Seguridad; Desempeño a Producción Metal Fino; Recursos Humanos; Desempeño a Ingresos; Desempeño a Museo; Pasivos; Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios; Presupuesto Gasto Corriente; Desempeño Producción Área de Ecología y 3 Seguimientos a Observaciones y Acciones de Mejora de Control Interno, con lo que se dio cumplimiento al 100% de las auditorías programadas para el ejercicio de 2019,

- Se dio seguimiento a 63 observaciones, determinadas durante el periodo del 1er. al 4to. trimestre de 2019, y en el mismo período se desahogaron 44 observaciones, por lo que quedaron 19 observaciones en proceso de atención en el ejercicio 2019.

- Se realizó el asesoramiento, seguimiento y acompañamiento a la Entidad en el cumplimiento de las líneas de acción que estableció el Programa Nacional en materia de Igualdad de Género, así como la simplificación normativa, los trámites y servicios mediante la participación ciudadana; el reporte de los entregables en materia de Ética, Integridad Pública y Prevención de Conflicto de Intereses; las acciones establecidas en materia de Política de Transparencia; acciones en materia de profesionalización planeación, organización y administración de los Recursos Humanos.

-Se participó en los inventarios físicos trimestrales de Metal Fino, Metal Industrial; Centro de Distribución San Luis Potosí, Ciudadela, Reforma, así como al Almacén General de Refacciones en San Luis Potosí, también al Museo Numismático y Documental.

- Se participó en las 2 licitaciones públicas de la Entidad, para contratación del Seguro de Bienes Patrimoniales y, Contratación de Servicio de Limpieza.

- Se participó en 2 invitaciones a cuando menos 3 personas para el servicio de Comedor y adquisición de licenciamiento Fortinet.

- Se participó en el Borrado de troqueles en 15 ocasiones.

- Se participó en 17 Comités: 1 de Obra Pública, 4 de Control y Desempeño Institucional, 6 de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, 4 de Bienes Muebles, 1 de Transparencia; y 1 de Ética y Prevención de Conflicto de Intereses.

- Se verificó la actualización de la página de Transparencia de la Entidad y del portal de Transparencia del Órgano Interno de Control.

-Se atendieron y desahogaron diversas Quejas, Denuncias y Procedimientos de Responsabilidades.



c) Actividad: 002 Servicios de Apoyo Administrativo.

A través de esta actividad institucional se llevan a cabo las acciones orientadas a fortalecer e impulsar las mejoras administrativas, así como incrementar el desempeño del personal con base a la sistematización de los procesos que se llevan a cabo para cumplir con las metas y objetivos de Casa de Moneda de México.

- La disminución de 70.4% con respecto al programado, se debió principalmente a las acciones y procesos, que permitieron generar ahorros en gastos de administración, así como la aplicación de las medidas de uso eficiente y eficaz de los recursos públicos.
- Las acciones realizadas con los recursos ejercidos se presentan a continuación:
 - Se administraron los recursos humanos y materiales con la mayor eficiencia apegados al programa de ahorro de la Entidad.
 - Seguimiento a los programas de gestión de la calidad, seguridad e higiene y vigilancia.
 - Operaciones en apego a los procedimientos de licitación pública e invitación restringida con estricta atención a la normatividad en la materia.

NOTA 6. VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTARIO

a) **Flujo de efectivo**

La disponibilidad final al cierre del ejercicio de 2019, ascendió a 716,914.0 miles de pesos, superior en 145,512.2



miles de pesos a la disponibilidad inicial, esta variación obedece a que el balance de operación alcanzado positivo es el resultado principalmente de mayores ingresos por concepto de moneda de curso legal y la venta de medallas a las instituciones oficiales.

Modificación presupuestal

Con fundamento en los artículos 13, 58 frac III, 59 frac II de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendarla; 92, 98, 99 y 100 de su Reglamento; se autoriza la actualización de la disponibilidad inicial para llegar a un monto de 571.4 millones de pesos conforme al dictamen de los estados financieros del 2018.

Afectación Presupuestal (MAPE) de la SHCP, con número de folio de adecuación interna (UPCP) 2019-6-G2T-4.

b) Ingresos

En el periodo enero-diciembre, los ingresos presupuestales alcanzados por la entidad fueron de 2,051,900.8 miles de pesos, cifra inferior en 53.1% a los 4,379,512.0 miles de pesos programados; de los ingresos, la venta de bienes representa el 80.3%, la venta de servicios el 2.2% e ingresos diversos el 17.5%.

Por la venta de bienes, la entidad obtuvo 1,648,697.7 miles de pesos, importe inferior en 54.0%, respecto a los 3,585,335.5 miles de pesos programados.

En el renglón de venta de servicios, los recursos obtenidos ascendieron a 44,290.3 miles de pesos, cifra superior en un 10.2% al presupuesto programado para el período.

Por ingresos diversos, se registró un monto de 358,912.7 miles de pesos, cifra inferior en 395,078.8 miles de pesos con respecto a lo programado reflejando un porcentaje del 52.4%.

c) Egresos

Los egresos registrados en el período enero-diciembre de 2019, ascendieron a 1,906,388.7 miles de pesos, inferior en 54.7% respecto a los 4,204,999.5 miles de pesos del presupuesto programado, el gasto corriente representó el 99.7% y el gasto de inversión el 0.3%.



Servicios personales

El presupuesto ejercido en el capítulo de servicios personales ascendió a 353,759.1 miles de pesos, inferiores en 24.3% a los 467,046.9 miles de pesos del presupuesto programado, debido a la observancia de la aplicación de las medidas para uso eficiente y eficaz de los recursos públicos para el ejercicio 2019.

Las obligaciones impositivas y otras deducciones correspondientes en su mayoría al último bimestre del ejercicio 2019 se registran a nivel flujo de efectivo en el ejercicio fiscal siguiente.

Al 31 de diciembre de 2019, la plantilla ocupada de Casa de Moneda de México fue de 510 personas, distribuidas de la siguiente manera: 32 funcionarios públicos y 478 que incluyen personal operativo de base, confianza y eventual.

Modificaciones presupuestales

Con fundamento en los artículos 13, 57, 58, 59, 61 y 65 frac VII de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendarla; 92, 98, 99 y 103 de su Reglamento; del oficio Núm. 312.A.-01316 del 27 de junio del 2019, emitido por la Dirección General de Programación y Presupuesto B; del oficio Núm. 307.A.-1512 del 20 de junio del 2019, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario, se autoriza el incremento en la partida 12201 Sueldos base al personal eventual por \$71'495,030 pesos reduciéndolo en la partida 23601 Materia Prima por la misma cantidad.

Afectación Presupuestal (MAPE) de la SHCP, con número de folio de adecuación externa con restricción (UPCP) 2019-6-G2T-2.

Con fundamento en los artículos 13, 57, 58, 59, 61 y 65 frac VII de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendarla; 92, 98, 99 y 103 de su Reglamento; se autoriza el incremento en la partida 15202 Pago de liquidaciones por \$31'234,360 pesos mediante una transferencia compensada entre partidas de los Servicios Personales por la misma cantidad, para el pago de liquidaciones por terminación laboral.

Afectación Presupuestal (MAPE) de la SHCP, con número de folio de adecuación interna (UPCP) 2019-6-G2T-3.

Con fundamento en los artículos 13, 57, 58, 59, 61 y 65 frac VII de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendarla; 92, 98, 99 y 103 de su Reglamento; 58 frac II de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales; se autoriza una transferencia compensada entre partidas de los Servicios Personales por \$9,208,480 pesos para aplicarlo al incremento salarial del 2019.

Afectación Presupuestal (MAPE) de la SHCP, con número de folio de adecuación interna (UPCP) 2019-6-G2T-7.

Con fundamento en los artículos 13, 57, 58, 59, 61 y 65 frac VII de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendarla; 92, 98, 99 y 103 de su Reglamento; 58 frac II de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales; se autoriza una modificación presupuestaria consistente en una reducción a los Servicios Personales por \$5,429,143 pesos para cumplir con las medidas de cierre del 2019 conforme al oficio No. 307.A.-2551. Afectación Presupuestal (MAPE) de la SHCP, con número de folio de adecuación externa con restricción (UPCP) 2019-6-G2T-12.

Con fundamento en los artículos 13, 58 frac II de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendarla; 92, 98 y 100 de su Reglamento; se autoriza una transferencia compensada entre partidas de los Servicios Personales por la misma cantidad.

Afectación Presupuestal (MAPE) de la SHCP, con número de folio de adecuación interna (UPCP) 2019-6-G2T-15.

Gasto de Operación

El presupuesto ejercido en gasto de operación, fue de 1,546,217.8 miles de pesos, cifra inferior en 57.6%, en comparación con el presupuesto programado que fue por 3,647,640.2 miles de pesos, debido principalmente a:

- Menores adquisiciones de materiales relacionados con la producción.

Modificaciones presupuestales

Se efectuó una modificación presupuestal consistente en una disminución en este rubro por la cantidad de 71,495.0 miles de pesos aplicándose a Servicios Personales.

Afectación Presupuestal (MAPE) de la SHCP, con número de folio de adecuación externa con restricción (UPCP) 2019-6-G2T-2.



Con fundamento en los artículos 13,58 frac III, 59 frac II de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendarla; 92, 98, 99 y 100 de su Reglamento; se autoriza una modificación presupuestaria consistente en una reducción a diversas partidas del Gasto de Operación por 24.8 millones de pesos para cumplir con las disposiciones del memorándum de la Presidencia de la República del 3 de mayo del 2019 en relación con la Ley Federal de Austeridad Republicana. Afectación Presupuestal (MAPE) de la SHCP, con número de folio de adecuación externa con restricción (UPCP) 2019-6-G2T-5.

Con fundamento en los artículos 13,58 frac III de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendarla; 92, 98, 99 y 100 de su Reglamento; se autoriza una transferencia compensada entre partidas del Gasto de Operación por la misma cantidad para cumplir con las disposiciones del memorándum de la Presidencia de la República del 3 de mayo del 2019 en relación con la Ley Federal de Austeridad Republicana. Afectación Presupuestal (MAPE) de la SHCP, con número de folio de adecuación interna (UPCP) 2019-6-G2T-6.

Con fundamento en los artículos 13, 58 fracción II de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendarla; 92, 98 y 100 de su Reglamento; se autoriza una transferencia compensada entre partidas del Gasto de Operación por la misma cantidad. Afectación Presupuestal (MAPE) de la SHCP, con número de folio de adecuación interna (UPCP) 2019-6-G2T-15.

Inversión Física

El presupuesto ejercido fue de 6,411.8 miles de pesos, cifra inferior en 92.6%, en comparación con el presupuesto programado que fue por 86,350.5 miles de pesos, debido a:

- En Bienes Muebles e Inmuebles el ejercicio presupuestario fue menor en 92.6% debido a que en el ejercicio 2019, a que los pasivos presupuestales, principalmente de la maquinaria para la producción, están en revisión y aceptación por parte de las áreas requirentes para su finiquito. Los bienes en comento más relevantes son: Laminador para oro y plata y Horno de vacío para tratamiento térmico.



NOTA 7. DISPOSICIONES DE AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA.

Con base en las disposiciones de austeridad y disciplina presupuestaria, establecidas en el Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019, el memorándum del Presidente de la República del 3 de Mayo del 2019 y la Ley Federal de Austeridad Republicana publicada el 19 de noviembre del 2019, se aplicaron las disposiciones emitidas y se mantuvieron las directrices observadas en lo concerniente a la optimización de los recursos en materia de gasto en servicios personales respecto al gasto programable y del gasto de operación administrativo.

Afectación Presupuestal (MAPE) de la SHCP, con número de folio de adecuación externa con restricción (UPCP) 2019-6-G2T-5.
Afectación Presupuestal (MAPE) de la SHCP, con número de folio de adecuación interna (UPCP) 2019-6-G2T-6.

NOTA 8. CONCILIACION GLOBAL ENTRE LAS CIFRAS FINANCIERAS Y PRESUPUESTALES.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables (ANEXO 1);

- a) "Ingresos Contables No Presupuestarios" por 321,801.2 miles de pesos, (anexos 1 al 5) se integra por los siguientes conceptos: Anticipos cobrados en 2018 facturados en 2019 por 245,967.6 miles de pesos, Variación en tipo de cambio por 40,861.0 miles de pesos, Piezas Banxico por 14,527.6 miles de pesos, Ingresos virtuales por 10,576.2 miles de pesos, Incremento por variación en inventarios por 8,644.5 miles de pesos, Fluctuaciones derivadas de ventas de Scrap por 1,224.3 miles de pesos.
- b) "Ingresos presupuestarios no contables" con un importe de 843,103.0 miles de pesos, (anexos 6 al 10) el cual se compone de: Anticipos cobrados en 2019 por 694,885.1 miles de pesos, Operaciones Ajenas por 91,526.2 miles de pesos, Saldo de clientes del 2018 cobrados en 2019 por 47,838.3 miles de pesos, Operaciones de Banco de México por 6,141.7 miles de pesos, IVA por 2,697.5 miles de pesos, Fluctuaciones derivadas de ventas Internacionales por 14.2 miles de pesos.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (ANEXO 2);



- a) "Gastos Contables No Presupuestarios" con un importe de 131,948.1 miles de pesos, (anexos 11 al 14) se encuentran los conceptos de: Depreciaciones y Amortización por 72,584.2 miles de pesos, Gastos financieros virtuales por 56,671.9 miles de pesos, Variaciones tipo de cambio por 43,442.9 miles de pesos, Disminución de Inventarios por 10,362.4 miles de pesos, Provisiones por 7,9993.7 miles de pesos, IVA por -3,662.1 miles de pesos y Costos por -55,444.9 miles de pesos.
- b) "Egresos Presupuestarios No Contables" arroja un importe de 105,118.5 miles de pesos, (anexos 15 al 16) integrado por: Pasivos de 2018 pagados en 2019 por 98,706.7 miles de pesos y Gasto de Capital por 6,411.8 miles de pesos.

El detalle descrito anteriormente se elabora para atender lo requerido por el inciso k de "Los Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados de la Información Financiera Contable y Presupuestaria" emitido por la Dirección General de Auditorías Externas de la Secretaría de la Función Pública,

La conjunción de los conceptos enunciados en los anexos 1 y 2 nos arroja el resultado definido en la "Conciliación Contable Presupuestal de Actividades" (ANEXO 3);

NOTA 9. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN.

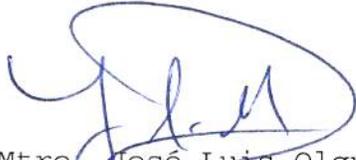
Las cifras que se ingresaron al cierre del año al Sistema Integral de Información, guardan congruencia con el estado de ingresos y egresos presupuestales de Casa de Moneda de México.

NOTA 10. TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN

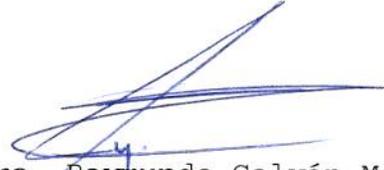
No hubo reintegros presupuestales efectuados por Casa de Moneda de México, por concepto de transferencias de recursos fiscales al 31 de diciembre de 2019.



Atentamente



Mtro. José Luis Olguín Suárez
Representante Legal



Mtro. Raymundo Galván Martínez
Gerente de Presupuestos e Informes

"El presente documento se firma en suplencia del Director Corporativo de Finanzas, lo anterior con fundamento en el artículo 23 del Estatuto Orgánico de la Casa de Moneda de México"