

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

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

En 2021 el **presupuesto pagado** de **Casa de Moneda de México** (CMM) fue de 3,823,047.1 miles de pesos, cifra superior en 48.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (40.9%) y de Gasto de Inversión (2,930.1%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor en 30.0% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 24.4% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Los pagos por concepto de remuneraciones a personal eventual y de base y sus prestaciones, fueron inferiores a lo programado.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue mayor en 40.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado superior en 47.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida al aumento en la adquisición de materia prima y productos químicos, debido al incremento en la demanda de moneda de cuño corriente.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 19.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contrataciones de los servicios: básicos, de arrendamiento, profesionales y técnicos, de comunicación social y publicidad, de traslado y viáticos y pago de impuestos, entre otros.
- En **Subsidios** no fueron presupuestados originalmente recursos, ni fueron aplicados.
- En **Otros de Corriente** no se observó un gasto pagado en el periodo.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue superior en 2,930.1% en relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** el gasto pagado fue superior en 625.1% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 70,380.5 miles de pesos provenientes de reasignaciones presupuestarias.
 - ❖ En *Inversión Pública* se erogó un gasto mayor en 68.7%, para la rehabilitación de techumbre sobre áreas productivas.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
- En el rubro de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** se erogó un gasto mayor en 10,246.3%, debido al gasto ejercido por las operaciones ajenas.

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

Durante 2021 la CMM ejerció su presupuesto a través de la **finalidad: Gobierno**. La cual comprende dos **funciones: Asuntos Financieros y Hacendarios y Coordinación de la Política de Gobierno**.

- La **finalidad Gobierno** concentró la totalidad de los recursos pagados, y mostró un aumento de 48.8% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de CMM.
 - ❖ A través de la **función Asuntos Financieros y Hacendarios** se erogó el 99.7% respecto a la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función CMM registró el gasto necesario para el desarrollo de su actividad principal que es la producción y comercialización de moneda, las actividades de apoyo administrativo, el proyecto de mantenimiento de infraestructura y las operaciones ajenas.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 0.3% respecto a la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función CMM registró el gasto incurrido por actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno.

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

III. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que en el ejercicio 2021 CMM no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CASA DE MONEDA DE MÉXICO**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
G2T	Casa de Moneda de México	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Casa de Moneda de México.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 14, fracción IV, cuarto párrafo del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2021, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
CASA DE MONEDA DE MÉXICO**
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	287,916.0		2,158,854.0	454,453.0	44,701.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General	197,640.0		6,822,459.0	926,009.0	185,732.0
Dirección de Área	157,872.0	180,936.0	30,707,893.0	3,784,000.0	1,211,674.0
Subdirección de Área					
Jefatura de Departamento					
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	89,136.0	145,008.0	39,010,077.0	1,796,427.0	4,725,357.0
Confianza	100,296.0	346,164.0	130,712,208.0	9,734,121.0	12,013,222.0

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

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

FUENTE: Casa de Moneda de México.