

## 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 2022 el **presupuesto pagado de Casa de Moneda de México (CMM)** fue de 4,713,270.2 miles de pesos, cifra inferior en 22.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a menor gasto pagado en los rubros de Gasto de Operación (32.5%) y Servicios Personales (10.7%).

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 31.0% 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 10.7% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
  - ❖ Los pagos por concepto de remuneraciones al personal de carácter permanente y sus prestaciones fueron inferiores a lo programado.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 32.5%, 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 inferior en 32.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, identificado en la adquisición de materia prima, debido a que al momento de la determinación del presupuesto se estimaron los costos de la lámina con un precio superior a los precios que operaron en los mercados internacionales, además del desfase otorgado por las condiciones de pago con los proveedores.
  - ❖ El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 34.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos orientados en la contratación de: los servicios de energía eléctrica, seguros de bienes patrimoniales, contratación de otros servicios, otras asesorías para la operación de programas, servicios de mantenimiento a las aplicaciones informáticas, servicios de vigilancia e integrales, Impuestos y derechos de importación, así como los impuestos sobre nómina, entre otros.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 49.8% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por menores pagos a la partida de Erogaciones por resoluciones emitidas por autoridad competente respecto al presupuesto previsto.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

En el **Gasto de Inversión** se ejercieron recursos por 552,522.6 miles de pesos.

- En **Inversión Física** se observó un gasto pagado de 62,492.3 miles de pesos compuesto esencialmente por:
  - ❖ Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, se pagaron 44,009.5 miles de pesos provenientes de reasignaciones presupuestarias.
  - ❖ Inversión Pública se ejercieron recursos por 18,482.8 miles de pesos para la rehabilitación de techumbre sobre las áreas productivas de la planta en la Ciudad de San Luis Potosí.
- En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, no obstante, se ejercieron recursos por 490,030.4 miles de pesos por las Operaciones ajenas, derivado de los pagos realizados por la Entidad, por concepto de IVA, en la adquisición de bienes y servicios (principalmente las láminas para la elaboración de las monedas de curso legal).

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

Durante 2022 el gasto pagado de CMM fue a través de una **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 una reducción de 22.0% 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% de la totalidad de los recursos de esta finalidad.
    - Mediante esta función CMM registró el gasto necesario para desarrollar su actividad principal que es la producción y comercialización de moneda, así como 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% de la totalidad de los recursos de la finalidad.

---

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

- Mediante esta función CMM registró el gasto incurrido por Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno.

### 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 2022 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 <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
G2T	Casa de Moneda de México	0	0

<sup>1/</sup> Considera el presupuesto pagado.  
FUENTE: Casa de Moneda de México.

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

De conformidad con el Artículo 13, fracción IV, quinto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2022, 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 <sup>1/</sup>		Remuneraciones <sup>2/</sup>		
			Elementos Fijos Efectivo	Elementos variables	
	Mínimo	Máximo		Efectivo	Especie
<b>Total</b>			<b>233,096,314.5</b>	<b>18,388,263.4</b>	<b>18,596,048.5</b>
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>			<b>45,982,906.8</b>	<b>5,848,892.1</b>	<b>1,698,656.7</b>
Dirección General	297,996.0		2,335,724.7	190,322.1	44,937.5
Dirección General Adjunta y Subdirección General	204,552.0		6,278,063.7	923,061.7	165,282.0
Dirección de Área	163,392.0	187,272.0	37,369,118.4	4,735,508.3	1,488,437.2
<b>Enlace (Grupo P o equivalente)</b>			<b>187,113,407.7</b>	<b>12,539,371.3</b>	<b>16,897,391.8</b>
Base	91,296.0	147,168.0	38,105,031.0	1,764,221.1	4,321,419.7
Confianza	102,456.0	348,324.0	149,008,376.7	10,775,150.2	12,575,972.1

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.