

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 2024 el **presupuesto pagado de Casa de Moneda de México (CMM)** fue de 5,837,848,167.0 de pesos, cifra inferior en 28.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a menor gasto pagado en los rubros de Gasto de Operación (34.6%) y Servicios Personales (5.1%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 32.6% 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 5.1% 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 34.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado inferior en 34.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, identificado en la adquisición de materia prima (lámina para la producción de moneda de curso legal), 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 de las menores adquisiciones de lámina por contar con excedentes de inventarios.
 - ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 39.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos orientados en los servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, servicios básicos y de mantenimiento y conservación.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 1.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se debe esencialmente a los pagos por concepto de laudos.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En el **Gasto de Inversión** fue mayor al ejercicio presupuestario en 13.6% con relación al presupuesto aprobado. Dicha variación se explica por lo siguiente:

- En **Inversión Física** se observó un gasto pagado superior al presupuesto aprobado en 2,225.8%, atribuible principalmente a lo siguiente:
 - ❖ Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, durante el ejercicio fiscal se pagaron 141,512,215.0 de pesos provenientes de reasignaciones presupuestarias, para la adquisición de bienes correspondiente al proyecto con clave de cartera: 2306G2T0001, "Adquisición de Maquinaria y Equipo para la Modernización de la Planta Productiva de CMM" y pago del pasivo del proyecto 2006G270002.
 - ❖ En Inversión Pública se ejercieron recursos inferiores en 1.9% con relación al presupuesto aprobado, debido a que los recursos corresponden al finiquito de la obra para la rehabilitación de baños generales, adecuación de pasillo planta San Luis Potosí y en 2024 adecuación del consultorio médico y la adecuación de caseta de acceso principal en la planta productiva de San Luis Potosí.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** se ejercieron recursos menores en 5.9% respecto al presupuesto aprobado debido a las Operaciones Ajenas, derivado de los pagos realizados por la Entidad, por concepto de IVA, en la adquisición de bienes y servicios (principalmente las materias primas para la elaboración de la moneda de curso legal).

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

Durante 2024 el gasto pagado de CMM se erogó a través de una **finalidad: Gobierno**; la cual comprende dos **funciones: Coordinación de la Política de Gobierno y Asuntos Financieros y Hacendarios**.

- La **finalidad Gobierno** concentró la totalidad de los recursos pagados y mostró una reducción de 28.5% 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.
 - 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 2024 CMM no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CASA DE MONEDA DE MÉXICO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN 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.

CUENTA PÚBLICA 2024

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 2024, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
CASA DE MONEDA DE MÉXICO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)**

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Total			287,421,419.25	15,721,178.69	19,132,705.58
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			57,016,404.34	0	0
Dirección General	2,135,640.00	2,135,640.00	2,913,274.40	0	0
Coordinaciones y Direcciones de Área o Equivalente	1,031,616.00	1,561,524.00	54,103,129.94	0	0
Enlace (Grupo P o equivalente)			230,405,014.91	15,721,178.69	19,132,705.58
Operativo					
Base	172,008.00	172,008.00	49,829,311.37	2,322,828.93	4,956,211.21
Confianza	120,192.00	398,784.00	180,575,703.54	13,398,349.76	14,176,494.37

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.