

**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013  
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CASA DE MONEDA DE MÉXICO**

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

- En 2013 el **presupuesto pagado** de la **Casa de Moneda de México** (CMM) fue de 1,140,794.1 miles de pesos, cifra inferior en 19.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (21.4%) y de Inversión Física (47.4%).

**GASTO CORRIENTE**

- El **gasto corriente** pagado observó una reducción de 16.4%, en comparación al presupuesto aprobado para 2013. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario en 1.1%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - La observancia de la aplicación de las medidas de racionalidad y ahorro para el ejercicio fiscal 2013 solicitadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Asimismo la plantilla ocupada de CMM fue de 649 personas distribuidas de la siguiente manera: 43 funcionarios públicos y 606 que incluye personal operativo, de base y confianza, el total representa un incremento del 12.3% en relación a las 567 plazas programadas, este incremento se explica principalmente por el programa de exportación de cospeles a Canadá. Las obligaciones impositivas y otras deducciones correspondientes en su mayoría al último bimestre del 2013 se registraron a nivel flujo de efectivo en el ejercicio fiscal inmediato.
  - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 21.4%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
    - En **Materiales y Suministros** se observó un menor ejercicio presupuestario de 22.8%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
      - Se realizó un menor número de adquisiciones de materia prima de metal industrial y metal fino consecuencia de la disminución de órdenes de acuñación por parte del Banco de México.
      - Se compraron menos mercancías para la comercialización de medallas y monedas de diversos metales así como productos químicos básicos para cubrir las necesidades de los equipos de producción para el cumplimiento de la demanda de moneda de metal industrial y metal fino.
    - En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 12.7%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
      - Una disminución en los gastos correspondientes a: servicios de energía eléctrica, patentes y regalías, servicios de informática, seguros de bienes patrimoniales y servicios de arrendamientos de informática.
  - ◆ En el rubro de **Subsidios** no se aplicaron recursos.

## GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 47.4%, con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
  - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto registró un decremento de 47.4% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
    - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** el ejercicio presupuestario fue menor en 68.2% con relación al presupuesto aprobado, ya que en el ejercicio 2013 sólo se realizaron pagos por anticipos de bienes de capital en su mayoría equipo y maquinaria para la producción.
    - En **Inversión Pública**, se observó un menor ejercicio presupuestario de 26.5% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a diferimientos en el desarrollo de las obras del museo numismático.
    - Para el rubro *Otros de Inversión Física*, no se aplicaron recursos.
  - ◆ En lo correspondiente a **Subsidios**, no se aplicaron recursos.
  - ◆ En lo correspondiente a **Otros de Inversión**, fue menor en 94.1% resultado de una eficiente programación en los egresos de los recursos.

## 2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2013 el presupuesto pagado de la Casa de Moneda de México se ejerció a través de una **finalidad**: Gobierno, la cual comprende las **funciones** de Coordinación de la Política de Gobierno y la de Asuntos Financieros y Hacendarios.
  - ◆ La finalidad **Gobierno** registró el 100% de recursos ejercidos, del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 19.2%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender la actividad fundamental de producción y comercialización de la Moneda de Curso Legal.
    - A través de la **función Asuntos Financieros y Hacendarios**, se erogó el 98.8% del total, en tanto que la **función de Coordinación de la Política de Gobierno** participó con el 1.2%.
      - Mediante la *función Asuntos Financieros y Hacendarios* se realizó la acuñación de 1 502.4 millones de piezas de cuño corriente, 190.5 miles de piezas de medallas de metal fino y 702.8 miles de piezas en servicios de amonedación de metal fino para el Banco de México.
      - Por su parte, en la *función Coordinación de la Política de Gobierno*, se otorgaron recursos a fin de que el Órgano Interno de Control desempeñe las funciones correspondientes a auditorías conforme a sus programas anuales, participación en las diversas licitaciones públicas, verificación de la página de transparencia de la entidad y del portal de transparencia del Órgano Interno de Control y atención y desahogo de diversas quejas y denuncias responsabilidades e inconformidades
- En 2013 Casa de Moneda de México realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 5 **programas presupuestarios**, de los cuales destaca el siguiente:
  - ◆ **B004 Programa de Producción y Comercialización de Monedas**. En este programa se erogaron 1,037,361.1 miles de pesos, lo que representó un decremento de 18.0% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
    - Adquisición de materia prima, refacciones, accesorios e insumos para la producción de moneda de metal industrial a fin de cubrir la demanda del Banco de México.
    - Apoyo para cubrir la comercialización de medallas para clientes institucionales y particulares.

- Prestación de servicios para la amonedación de productos de metal fino propiedad del Banco de México.
- Desarrollo de un programa de exportación de cospel para Canadá.

### 3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

Para cumplir con lo dispuesto en el artículo 69 último párrafo de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, así como 20 penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2013.

La Casa de Moneda de México realizó las siguientes contrataciones por honorarios:

Contrataciones por Honorarios Casa de Moneda de México (Pesos)		
	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
<b>Total</b>	<b>1</b>	<b>133,340</b>

➤ Los tabuladores y remuneraciones para el ejercicio fiscal 2013 son los siguientes:

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)</b>					
Jefe de Unidad o Nivel Equivalente	2 109 943		1 278 238	18 281	
Director General Adjunto o Nivel Equivalente	1 948 630		14 827 787		3 791
Director o Nivel Equivalente	788 054	1 413 806	55 758 636	41 579	22 741
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	68 580	111 576	43 568 993	1 908 537	474 582
Confianza	77 160	266 292	137 247 212	8 586 796	515 689