

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO
CASA DE MONEDA DE MÉXICO

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de Casa de Moneda de México (CMM) fue de 1 548 828.9 miles de pesos, cifra superior en 2.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (6.2%).

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA 1/
CASA DE MONEDA DE MÉXICO
(PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	1,5 13,8 0 7,3 4 6	1,5 11,8 6 7,3 6 7	1,5 4 8,8 2 8,9 1 0	2.3	2.4	10 0.0	10 0.0	10 0.0
Gasto Corriente	1,4 3 2,0 7 1,4 5 9	1,4 19,3 3 1,4 8 0	1,4 8 1,7 2 5,9 0 9	3.5	4.4	9 4.6	9 3.9	9 5.7
Servicios Personales	317,767,296	317,435,177	294,220,359	- 7.4	- 7.3	21.0	21.0	19.0
Gasto de Operación	1,114,304,163	1,101,896,303	1,183,141,210	6.2	7.4	73.6	72.9	76.4
- Materiales y Suministros	969,272,349	957,946,604	1,071,308,539	10.5	11.8	64.0	63.4	69.2
- Servicios Generales	145,031,814	143,949,699	111,832,671	- 22.9	- 22.3	9.6	9.5	7.2
Subsidios								
Otros de Corriente	0	0	4,364,340			0.0	0.0	0.3
Gasto de Inversión	8 1,7 3 5,8 8 7	9 2,5 3 5,8 8 7	6 7,1 0 3,0 0 1	- 17.9	- 27.5	5.4	6.1	4.3
Inversión Física	77,000,000	87,800,000	67,103,001	- 12.9	- 23.6	5.1	5.8	4.3
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	60,000,000	60,000,000	42,025,783	- 30.0	- 30.0	4.0	4.0	2.7
- Inversión Pública	17,000,000	27,800,000	25,077,218	47.5	- 9.8	1.1	1.8	1.6
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión	4,735,887	4,735,887	0	0.0	0.0	0.3	0.3	0.0

1/ La suma de los parciales pueden no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras.

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 3.5%, por encima del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron una disminución de 7.4% 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 2012 solicitadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; asimismo la plantilla ocupada de CMM fue de 443 personas distribuidas de la siguiente manera: 47 funcionarios públicos, 396 de personal operativo, de base y confianza el total representa un decremento del 1.5% con relación a las 450 programadas en el ejercicio 2012. Las obligaciones impositivas y otras deducciones correspondientes en su mayoría al último bimestre del ejercicio 2012 se registraron a nivel flujo de efectivo en el ejercicio fiscal inmediato.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un mayor ejercicio presupuestario de 6.2%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un mayor ejercicio presupuestario de 10.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se realizó un mayor número de adquisiciones de materia prima de metal industrial y metal fino a fin de cubrir el crecimiento de la demanda de cuño corriente y cumplir con los compromisos de producción de medallas para la Secretaría de Educación Pública, el IMSS y los Gobiernos de los Estados.
 - Se compraron más refacciones y productos químicos para cubrir las necesidades de los equipos de producción para el cumplimiento de la demanda de moneda en metal industrial y metal fino, así como material para la comercialización de medallas y monedas de diversos metales.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un decremento de 22.9% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - Una disminución en los gastos correspondientes a: servicios de energía eléctrica, mantenimientos, servicios de fumigación y jardinería e impuestos y derechos de importación.
 - ◆ En el rubro de *Subsidios* no se aplicaron recursos.
 - ◆ En el rubro de gasto *Otros de Corriente* se consideran operaciones ajenas por cuenta de terceros que representan un monto de 4,364.3 miles de pesos.
-

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue menor en 17.9% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un decremento de 12.9% 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 presupuesto pagado fue menor en 30.0% con relación al presupuesto aprobado, debido a que en el ejercicio se realizaron pagos significativos por concepto de pasivos del ejercicio 2011 correspondientes a las prensas verticales de alto rendimiento MRV 150 y 300, proyecto de seguridad, un espectrofotómetro, una enderezadora y un sistema de tiro virtual. Asimismo se pagaron en el ejercicio 2012 maquinaria de inspección y pulido para cospel.
 - En *Inversión Pública*, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 47.5% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente al pago de remanentes por pasivos correspondientes a la construcción de un stand de tiro y gimnasio, reubicación del almacén de lubricantes, construcción de entepiso para oficinas de personal administrativo y sala audiovisual y pavimentación de estacionamiento general. Asimismo se continuó con el desarrollo de las obras de modernización del museo numismático y archivo histórico.
 - Para el rubro *Otros de Inversión Física*, no se aplicaron recursos.
 - ◆ En lo correspondiente a *Subsidios* y a *Otros de Inversión*, no se aplicaron recursos.

2. EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 la CMM ejerció su presupuesto a través de una **finalidad**: Gobierno. La cual comprende la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y Asuntos Financieros y Hacendarios.
 - ◆ La finalidad **Gobierno** representó el 100 % del total de los recursos ejercidos.

- A través de la *función Asuntos Financieros y Hacendarios* se erogó el 99.1% del total, en tanto que la *función Coordinación de la Política de Gobierno* participó con el 0.9% restante.
 - Mediante la *función Asuntos Financieros y Hacendarios* se realizó la acuñación de 1 784.4 millones de piezas de cuño corriente, 164.8 miles de piezas de medallas de metal fino y 1 199.2 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 la 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.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de CMM en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL 2012 1/
CASA DE MONEDA DE MÉXICO
(PESOS)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
				Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
F	FN	SF		Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
1			TOTAL	1,513,807,346	1,511,867,367	1,548,828,910	1,432,071,459	1,419,331,480	1,481,725,916	81,735,887	92,535,887	67,103,001	2.3	3.5	-17.9	2.4	4.4	-27.5
1			Gobierno	1,513,807,346	1,511,867,367	1,548,828,910	1,432,071,459	1,419,331,480	1,481,725,916	81,735,887	92,535,887	67,103,001	2.3	3.5	-17.9	2.4	4.4	-27.5
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	14,801,465	14,801,465	13,335,866	14,801,465	14,801,465	13,335,866	0	0	0	-9.9	-9.9	n.a.	-9.9	-9.9	n.a.
1	3	4	Función Pública	14,801,465	14,801,465	13,335,866	14,801,465	14,801,465	13,335,866	0	0	0	-9.9	-9.9	n.a.	-9.9	-9.9	n.a.
1	5		Asuntos Financieros y Hacendarios	1,499,005,881	1,497,065,902	1,535,493,044	1,417,269,994	1,404,530,015	1,468,390,050	81,735,887	92,535,887	67,103,001	2.4	3.6	-17.9	2.6	4.5	-27.5
1	5	1	Asuntos Financieros	1,499,005,881	1,497,065,902	1,535,493,044	1,417,269,994	1,404,530,015	1,468,390,043	81,735,887	92,535,887	67,103,001	2.4	3.6	-17.9	2.6	4.5	-27.5

1/ La suma de los parciales pueden no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 la CMM ejerció su presupuesto a través de la operación de 5 programas presupuestarios. Los **programas presupuestarios que registraron incrementos** en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - ◆ En el **grupo de Ejecución de Programas de Acuñación de Monedas**, programa *B004 Producción y Comercialización de Monedas*, se pagaron 1 460 586.3 miles de pesos, lo que representó un incremento de 3.4% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para la atención de la demanda de cuño corriente por 1 784.4 millones de piezas de cuño corriente lo que representa un incremento de 4.3% en relación a lo solicitado por parte del Banco de México.
 - *K027 Mantenimiento de infraestructura.*– En este programa se ejercieron recursos por 25 077.1 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 47.5%, respecto al presupuesto aprobado, los recursos se utilizaron para la ejecución de obras como: construcción de un stand de tiro y gimnasio, reubicación del almacén de lubricantes, construcción de entepiso para oficinas de personal administrativo y sala audiovisual, pavimentación de estacionamiento general y el desarrollo de las obras de modernización del museo numismático y archivo histórico.
- Los **programas presupuestarios que presentaron decrementos** en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - ◆ En el grupo **Administrativos y de apoyo** se encuentran los siguientes:
 - *M001 Actividades de Apoyo Administrativo.*– En este programa se ejercieron 45 465.2 miles de pesos con un decremento de 30.2% en comparación al presupuesto aprobado. Lo anterior es como resultado de la aplicación de las políticas del programa de ahorro y austeridad principalmente en el gasto de operación.
 - ◆ En el grupo **Función Pública** se encuentran los siguientes:
 - *O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública.*– Se ejercieron 13 335.9 miles de pesos, cantidad que representó una disminución de 9.9% con relación al presupuesto original esto es resultado de una óptima utilización de los recursos para llevar a cabo las actividades propias del OIC.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto de la CMM por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012 1/
CASA DE MONEDA DE MÉXICO
(PESOS)

CONCEPTO		PRESUPUESTO									VARIACIÓN PORCENTUAL					
		TOTAL			CORRIENTE			INVERSIÓN			PAG./APROB.			PAG./MODIF.		
CLAVE	GRUPO/MODALIDAD	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	TOTAL	CTE.	INV.	TOTAL	CTE.	INV.
	TOTAL	1,513,807,346	1,511,867,367	1,548,828,910	1,432,071,459	1,419,331,480	1,481,725,909	81,735,887	92,535,887	67,103,001	2.3	3.5	-17.9	2.4	4.4	-27.5
	Desempeño de las Funciones	1,429,112,875	1,427,330,179	1,485,663,510	1,352,112,875	1,339,530,179	1,418,560,504	77,000,008	87,800,000	67,103,001	4.0	4.9	-12.9	4.1	5.9	-23.6
B	Provisión de Bienes Públicos	1,412,112,875	1,399,530,179	1,460,586,292	1,352,112,875	1,339,530,179	1,418,560,504	60,000,000	60,000,000	42,025,784	3.4	4.9	-3.0	4.4	5.9	-30.0
K	Proyectos de Inversión	17,000,000	27,800,000	25,077,217	0	0	0	17,000,000	27,800,000	25,077,217	47.5	0.0	47.5	-9.8	0.0	-9.8
	Administrativos y de Apoyo	84,694,471	84,537,188	63,165,401	79,958,584	79,801,301	63,165,405	4,735,887	4,735,887	0	-2.5	-2.1	-10.0	-2.5	-2.8	-10.0
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	65,157,119	64,999,836	45,465,194	65,157,119	64,999,836	45,465,199	0	0	0	-30.2	-30.2	0.0	-30.1	-30.1	0.0
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	14,801,465	14,801,465	13,335,866	14,801,465	14,801,465	13,335,866	0	0	0	-9.9	-9.9	0.0	-9.9	-9.9	0.0
W	Operaciones ajenas	4,735,887	4,735,887	4,364,340	0	0	4,364,340	4,735,887	4,735,887	0	-7.8	n.a.	-100.0	-7.8	n.a.	-100.0

1/ La suma de los parciales pueden no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras