

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
PETROLEOS MEXICANOS

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

- En 2013, el **presupuesto pagado** de **Petróleos Mexicanos** ascendió a 520,189,279.9 miles de pesos, importe 1.1% mayor a la asignación aprobada. Este resultado estuvo compuesto por un mayor ejercicio presupuestario 3.9% en el Gasto Corriente, un ejercicio mayor 1.5% en el Gasto de Inversión y menor costo financiero 14.2%.

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** fue 156,243,826.2 miles de pesos, importe 3.9% superior al presupuesto aprobado, y que está relacionado con el aumento en el ejercicio de los rubros de Servicios Generales y Materiales y Suministros.
 - ◆ El ejercicio en **Servicios Personales** fue 0.2% superior a la asignación aprobada, la variación se reflejó en esencia en el rubro gastos de previsión social. Por organismo subsidiario, la evolución del rubro se registró de la manera siguiente:
 - En Pemex-Exploración y Producción el gasto fue 1.9% menor, debido principalmente a la aplicación de medidas de austeridad, racionalidad y disciplina presupuestaria.
 - En Pemex-Refinación el ejercicio en servicios personales fue 1.3% mayor al presupuesto aprobado. Durante este ejercicio se llevaron a cabo acciones tendientes a disminuir las erogaciones por tiempo extra y la reducción de la cobertura de ausencias por vacaciones, enfermedad u otras contractuales. Asimismo, se difirió la cobertura de plazas vacantes de confianza, algunas de las cuales fueron cubiertas en periodos menores al ciclo anual, y en otros casos, se llevaron a cabo separaciones de personal con cancelación de plaza.
 - En Pemex-Gas y Petroquímica Básica, los servicios personales registraron un importe 1.2% superior al considerado en el presupuesto aprobado, el cual fue pagado mediante las autorizaciones subsecuentes de las adecuaciones presupuestarias.
 - Pemex-Petroquímica ejerció 0.6% más que la asignación presupuestaria en los servicios personales, principalmente para hacer frente al incremento salarial.
 - En el Corporativo los servicios personales fueron 0.2% mayores a lo esperado en la asignación aprobada, dicho ejercicio fue autorizado durante el 2013 a través de adecuaciones presupuestarias.
 - ◆ Los **Gastos de Operación** registraron un ejercicio presupuestario 33.0% superior al presupuesto aprobado. En la estructura presupuestaria autorizada en el Presupuesto de Egresos de la Federación de la entidad para el ejercicio 2013, se incluyen en el rubro las clasificaciones de Materiales y Suministros, y de Servicios Generales, cuyas variaciones se comentan por separado en los párrafos siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un ejercicio presupuestario 28.2% mayor, en comparación con el presupuesto aprobado, principalmente en Pemex-Refinación, Pemex-Petroquímica y el Corporativo:

- Pemex-Exploración y Producción registró en materiales y suministros un ejercicio mayor de 19.6% principalmente por compras de materia prima interorganismos superior a la considerada en el presupuesto aprobado. Sin tomar en cuenta el efecto de las compras interorganismos los materiales y suministros tuvieron un ejercicio 34.7% por abajo de lo programado, en virtud de menores compras de artículos de papelería y oficina; artículos de protección y ropa de trabajo; adquisición de refacciones y accesorios para equipos perforación y producción; válvulas de uso general; adquisición de refacciones, accesorios y herramientas de uso común; adquisición de mangueras -conexiones y accesorios-; adquisición de refacciones, artículos y productos contra incendio.
 - En Pemex-Refinación el ejercicio presupuestario en la adquisición de materiales y suministros fue 6.3% mayor al presupuesto, considerando el efecto de las adquisiciones de materia prima interorganismos. Descontando el efecto de estos últimos el ejercicio fue 44.9% más alto que el presupuesto aprobado, derivado de erogaciones para la adquisición de materias primas, productos químicos, catalizadores y refaccionamiento para instalaciones de proceso, servicios auxiliares, ropa de trabajo, equipo y materiales de seguridad en los centros de trabajo de producción, distribución, almacenamiento y reparo; y para la adquisición de insumos y refaccionamiento crítico enfocado al mantenimiento.
 - Pemex-Gas y Petroquímica Básica ejerció en este rubro 4.3% más que lo incluido en el presupuesto aprobado, por mayores compras de materia prima interorganismos. Descontando el efecto de esta última, el ejercicio fue 29.1% menor a lo asignado en el presupuesto, en razón de que se reprogramaron adquisiciones de sustancias y productos químicos, así como refaccionamiento de equipo diverso para las áreas de ductos, equipos y ropa de seguridad y refaccionamiento de servidores de soporte; y diversos materiales recurrentes para algunos complejos procesadores de gas, así como de materiales específicos para las terminales de distribución de gas licuado.
 - Pemex-Petroquímica observó un ejercicio presupuestario 20.4% menor por adquisiciones menores de materia prima interorganismos, la que al no ser considerada, el ejercicio fue 4.6% mayor, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que se registró más gasto en el rubro de adquisiciones en los meses de noviembre y diciembre, por lo que las compras de materias primas (buteno-hexeno), químicos y catalizadores, refaccionamiento, equipo de seguridad y ropa de trabajo se realizaron con recursos adicionales autorizados a través de adecuaciones presupuestarias.
 - El Corporativo registró en este apartado un ejercicio 64.9% superior al presupuesto aprobado al incluir el efecto de las compras interorganismos. Sin considerar este último efecto, el ejercicio fue 95% superior al presupuesto aprobado, pagado con las asignaciones de recursos autorizados en las adecuaciones, con los que se realizaron las siguientes acciones: se aplicaron 389,303 dosis de vacunas con un promedio de cobertura de vacunación de 97%, lo que permitió mantener en cero la mortalidad infantil de enfermedades prevenibles por vacunación; se efectuaron 5,279 tamices neonatales metabólicos, que permitieron detectar oportunamente 68 casos positivos; se realizaron 220,872 detecciones de enfermedades transmisibles (dengue, VIH/SIDA, tuberculosis, entre otras) sujetas a vigilancia, reduciendo el riesgo de brotes de estas patologías; se efectuaron 932,390 tamizajes para la detección oportuna de cáncer de mama, cérvico-uterino y de próstata, diabetes e hipertensión arterial; se realizaron tres Semanas Nacionales de Salud en todas las unidades médicas de Petróleos Mexicanos; se fumigaron 1,218,356 locales con la finalidad de eliminar los insectos transmisores de enfermedades, por mencionar algunos eventos.
- Los conceptos que integran los **Servicios Generales** registraron un ejercicio 34.2% mayor a la asignación presupuestaria correspondiente, debido a que no estuvieron incluidos en su mayoría en el presupuesto aprobado, por lo que se ejercieron al amparo de las adecuaciones presupuestarias a lo largo del ejercicio. Por organismo subsidiario, destacan las variaciones siguientes:

- En Pemex-Exploración y Producción, las erogaciones fueron 72.3% mayores al presupuesto aprobado por pagos de servicios interorganismos mayores a los considerados en el presupuesto. Descontando esto últimos, el ejercicio fue 50.2% superior al presupuesto, lo que se explica principalmente por mayores erogaciones derivadas de los Contratos Integrales de Exploración y Producción (CIEP's). Adicionalmente, se registraron mayores pagos de alimentación a personal en instalaciones marinas y buques; servicios diversos pagados a terceros con actividad empresarial; impuesto sobre nóminas; pago de viáticos por cuota fija; honorarios por servicios de capacitación pagados a terceros; servicios de transporte de vehículos terrestres, aéreos, marítimos y fluviales.
- Pemex-Refinación ejerció 48.4% más que el presupuesto aprobado por mayores erogaciones por servicios interorganismos. Si se elimina el efecto de los mismos, el ejercicio fue 28% mayor al presupuesto aprobado, lo cual permitió atender trabajos de protección ambiental, seguridad industrial y salud ocupacional; contratación de los servicios técnicos y de apoyo para las operaciones de los centros de trabajo del Sistema Nacional de Refinación, así como para el transporte de productos refinados y combustóleo a través de fletes por autotanque, ferrocarril y vía marítima, y para energía eléctrica, viáticos para supervisión operativa, capacitación y los propios contractuales a personal embarcado. Asimismo para la atención de siniestros a instalaciones del organismo principalmente ductos, no contempladas en el presupuesto aprobado debido a la naturaleza de estos eventos.
- Pemex-Gas y Petroquímica Básica registró un ejercicio 77.5% superior al presupuesto aprobado por los mayores servicios interorganismos, mismos que al no ser considerados reflejan un ejercicio 52.9% más alto, por mayor pago en fletes, y en algunos casos demoras, por transporte de gas natural, gas licuado, naftas, hexano, mezcla de butanos y azufre, de acuerdo a las capacidades contratadas con las empresas especializadas, lo que permitió el abasto de estos hidrocarburos a la zona norte del país, asegurando el suministro al sector eléctrico e industrial y el soporte al empaque de la zona norte del Sistema Nacional de Ductos. Se efectuaron pagos por transporte de personal a los diversos centros de trabajo.
- En Pemex-Petroquímica el ejercicio en servicios generales fue 77.2% más alto por efecto de los mayores pagos de servicios interorganismos. Descontando estos últimos, el ejercicio fue 32.7% superior al presupuesto aprobado, lo que se debió al mayor pago por mantenimientos rutinarios, equipo pesado y reaseguro; en transporte terrestre, marítimo y ferroviario; pagos de regalías e impuestos sobre nómina de operación. En servicios auxiliares pagados a terceros se debe principalmente a mayores pagos por concepto de capacitación impartida por el Instituto Mexicano del Petróleo y por terceros. En otras erogaciones por laudos, resoluciones judiciales a favor de trabajadores petroleros, recursos que no estaban contemplados en el presupuesto aprobado.
- El Corporativo registró un ejercicio 14.6% superior al incluir el efecto de los mayores pagos de servicios interorganismos, sin lo cual el ejercicio fue 15.2% más elevado, debido a egresos relacionados con: gastos médicos pagados a terceros, por la demanda de servicios complementarios y suplementarios como servicios médicos, hospitalarios y de laboratorio, entre otros, con un destino geográfico de acuerdo con la ubicación de las instalaciones (regionalización); servicios contratados de radiología, cardiología, cirugía general, radioterapia, radiocirugía y estudios urodinámicos, principalmente. Conservación y mantenimiento, por servicios de mantenimiento preventivo y correctivo al hardware, derechos de uso de licencias, actualización y soporte al software y servicios de soporte técnico proactivo (especializado) para la plataforma (de servidores) Hewlett Packard, para la plataforma de almacenamiento y por servicio de mantenimiento preventivo y correctivo a equipos de aire acondicionado, de precisión, equipos de energía interrumpible, unidades de distribución de energía y plantas de emergencia, a sistemas de control de acceso físico y sistemas de video vigilancia; adicionalmente por el mantenimiento correctivo de equipo médico, mobiliario y equipo para clínicas y hospitales. Impuesto sobre nóminas, derivado entre otros, del proceso de consolidación de transferencia de áreas para la integración institucional. Gastos generales pagados a terceros, por el pago de salarios del personal de contratación especial, el pago de liquidaciones, laudos, riesgos de trabajo, subsistencias económicas, incentivo al desempeño, sistema de ahorro para el retiro, además de la continuidad a la contratación de los 360 elementos, asimismo

el pago de viáticos de este personal y otros servicios como fotocopiado y mensajería. Fletes, por pago de los servicios de transportación aérea operativa privada.

- En el rubro de gasto **Otros de Corriente** se presentó un ejercicio presupuestario 15.1% menor respecto al monto aprobado. En la estructura de este rubro se incluyen las pensiones y jubilaciones, otros gastos de operación, donativos y los saldos netos de las operaciones ajenas por cuenta de terceros, así como diversos gastos supervenientes como indemnizaciones y laudos laborales, que por su origen no pueden ser previstos. En la variación del rubro destaca el saldo neto de ingreso de las operaciones ajenas por cuenta de terceros, que se dio sobre todo por un saldo mayor en las retenciones de impuestos a los sueldos y salarios, en proporción al entero de los mismos en el cierre del ejercicio. Asimismo incluye 4,998,463.1 miles de pesos de inversión financiera.
 - En el ejercicio presupuestario de Pemex-Exploración y Producción las otras erogaciones se situaron 44.5% por abajo del presupuesto, básicamente al efecto de mayor ingreso presentado en las operaciones ajenas por cuenta de terceros básicamente por ingresos derivados de la devolución del depósito en garantía por juicio presentado por COMMISA en la corte Internacional.
 - Pemex-Refinación ejerció 13.1% menos de la asignación presupuestaria, sobre todo por menores aportaciones al Fondo Laboral Pemex (FOLAPE).
 - Pemex-Gas y Petroquímica Básica registró un ejercicio 17.1% mayor respecto al presupuesto aprobado, particularmente por la inclusión del saldo neto de egresos en las operaciones ajenas por cuenta de terceros.
 - Pemex-Petroquímica presentó un ejercicio presupuestario 16.5% superior a la meta, principalmente por mayores aportaciones al FOLAPE.
 - El Corporativo ejerció 0.8% menos de los recursos del presupuesto aprobado, principalmente por el efecto neto de ingreso de las operaciones ajenas, que compensaron los mayores pagos de aportaciones al FOLAPE, donativos y donaciones otorgados a nueve de los 12 estados con importante actividad petrolera. El presupuesto total ejercido permitió la realización de proyectos de infraestructura vial e hidráulica, equipamiento urbano y rural, así como programas y acciones de desarrollo social y comunitario; apoyar proyectos de educación ambiental y restauración forestal en áreas naturales protegidas. En gastos de previsión social pagados a terceros principalmente en pago de equipos, útiles deportivos y servicios conexos al fomento del deporte, los cuales incluyeron servicios de logística, coordinación y operación de los Juegos Deportivos Nacionales Petroleros, pago a estudiantes por prácticas estudiantiles, subsidios y ayudas varias al STPRM. Liquidaciones por indemnizaciones y por sueldos y salarios caídos de operación, que se derivan principalmente de la aplicación de laudos dictados por jueces en los que Petróleos Mexicanos debe acatar instrucción del pago que se determine.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** estuvo integrado por **Inversión Física y Otros de Inversión**, que en su conjunto registraron un importe de 331,344,747.5 mil pesos, que fue 1.5% mayor al presupuesto aprobado. A continuación se muestran los análisis de las variaciones:
 - ◆ En **Bienes Muebles e Inmuebles** el presupuesto ejercido fue 1.6% mayor al presupuesto aprobado, variación que se distribuyó entre los organismos subsidiarios y el Corporativo, que registraron ejercicios superiores en este rubro.
 - Pemex-Exploración y Producción registró un ejercicio presupuestario superior 9.8% debido a mayores adquisiciones de equipos de compresión, de cómputo, de bombeo y para maniobras, entre otros.

PETRÓLEOS MEXICANOS

- El ejercicio presupuestario de Pemex-Refinación fue 66.3% mayor a su presupuesto aprobado. Entre los principales bienes que se adquirieron están: autotanques para reparto local, equipos para maniobras, equipos de monitoreo y control de corrosión, equipo de laboratorio, monoboyas para las terminales marítimas de Salina Cruz, Tuxpan y Rosarito, así como compras de diversos bienes no restringidos.
 - En Pemex-Gas y Petroquímica Básica el ejercicio presupuestario fue 20.7% menor, la principal variación se observó en el proyecto “Modernización de las áreas de movimiento de productos de los complejos procesadores de gas”, debido a la reprogramación de las actividades relacionadas con la Criogénica 1 Ciudad Pemex, asociadas con el proyecto Etileno XXI.
 - El ejercicio presupuestario de Pemex-Petroquímica estuvo 62.5% por abajo de su presupuesto aprobado, principalmente por el atraso en el pago para la adquisición de los reactores en la ampliación de la planta de óxido de etileno de 280 a 360 miles de toneladas anuales (segunda etapa). Así como porque no se formalizaron las siguientes adquisiciones: equipo para pruebas dinámicas y estáticas, suministro e instalación de analizadores de oxígeno para la planta de acrilonitrilo, suministro, instalación, capacitación y puesta en operación de los analizadores de oxígeno para la planta de tratamiento de efluentes del complejo petroquímico Morelos; equipos de calibración para confiabilidad en la medición de la instrumentación; sustitución de equipo dinámico en planta de amoníaco VI; circuitos de tubería, válvulas de seguridad y otros tipos, sistemas de control, sistemas eléctricos, sistemas de aislamiento y recubrimiento.
 - El Corporativo ejerció 27.1% más que el presupuesto aprobado. La variación se explica por el equipamiento de unidades médicas, adquisición de instrumental, mobiliario y equipo médico (956 camas eléctricas para hospitalización, 53 para unidad de cuidados intensivos y 38 para recuperación postquirúrgica, 551 lámparas de luz led portátiles y 18 quirúrgicas, 529 mesas de exploración y 23 de expulsión electrohidráulica, 58 carros rojos con equipo completo para reanimación con monitor-desfibrilador-marcapaso, 40 unidades radiológicas, 25 cunas de calor radiante sin monitor, 24 monitores de signos vitales, 23 cardiotógrafos para monitoreo fetal intra-parto y 17 máquinas de anestesia básica, 924 sillones reposit para pacientes hospitalizados, 830 tándems para salas de espera, 1,587 sillas para consultorios médicos, así como 529 estaciones modulares, entre otros), lo que permitió prestar atención médica de calidad a sus derechohabientes.
- ◆ En **Obra Pública**, se observó un ejercicio presupuestario 0.7% superior al presupuesto aprobado, variación que se explica por el mayor ejercicio en Pemex-Exploración y Producción y el Corporativo de Petróleos Mexicanos, mismo que se complementó con menores ejercicios en los demás organismos subsidiarios.
- Pemex-Exploración y Producción ejerció 12.3% más del aprobado, principalmente por mayores erogaciones por la recalendarización de actividades y recursos, con el objetivo de hacer más eficiente la operación propia del negocio. Por otro lado, se registraron eventos supervenientes que por su naturaleza de fuerza mayor no son susceptibles de programación, en los que se incluyen siniestros, juicios y afectaciones, entre otras.
 - El ejercicio en este rubro de Pemex-Refinación fue 49.5% menor al de su presupuesto aprobado, debido a retrasos en los programas de ejecución por parte de las compañías contratistas, licitaciones desiertas y nuevamente licitadas, por atrasos en la presentación de facturas de parte de contratistas y por cambios de alcance en algunos proyectos de inversión principalmente el nuevo tren de refinación en el estado de Hidalgo y la Reconfiguración de la Refinería de Salina Cruz.
 - El ejercicio presupuestario de Pemex-Gas y Petroquímica Básica fue 17.1% menor a su asignación aprobada, debido principalmente a la reprogramación de la “adecuación de plantas fraccionadoras y reconversión de endulzadoras de líquidos en el Complejo procesador de Gas Nuevo Pemex” por cambio de alcance en términos de volumen de obra y cotización económica, lo que llevó a la reprogramación del proceso concursal,

“Conservación de la confiabilidad operativa en el Complejo Procesador de Gas Ciudad Pemex” por la demora en el proceso de contratación generada por la falta de cotizaciones por parte de la compañía contratista y “acondicionamiento de instalaciones en el Complejo Procesador de Gas Cactus para suministro de etano”; lo anterior se debió que solo se cubrieron pagos por el anticipo sobre los trabajos de acondicionamiento de la planta fraccionadora del Complejo Procesador de Gas Cactus, actividad relacionada a Etileno XXI. Por otro lado, es importante mencionar que el subejercicio en este rubro se vio compensado por el proyecto “Rehabilitación de redes contraincendio de los complejos procesadores de gas”, generado por el pago de precios extraordinarios a obras de detección de gas y fuego, así como pagos de las estimaciones pendientes desde octubre de 2012, debido a la resolución de litigio.

- Pemex-Petroquímica registró un ejercicio presupuestario 15.8% inferior, debido al atraso en el pago de facturas de los siguientes contratos: desarrollo de la ingeniería básica extendida para la ampliación de la planta de óxido de etileno en el Complejo Petroquímico Morelos y Rehabilitación de la terminal de distribución Topolobampo, Sinaloa. Así como por variación cambiaria de la rehabilitación mayor del compresor de los trenes de la planta de polietileno de baja densidad del Complejo Petroquímico Cangrejera.

- En el Corporativo el ejercicio presupuestario por obra pública fue 1.6% mayor principalmente por la capitalización como activo intangible del pago de las Regalías a SAP y Oracle y Microsoft. Adicionalmente por la renovación de instalaciones en unidades médicas, se efectuaron acciones tales como: En el Hospital General Ciudad del Carmen, Clínica Poza Rica se llevó a cabo la construcción de la barda perimetral y caseta de vigilancia con objeto de resguardar las unidades médicas y brindar seguridad a sus derechohabientes; en el Hospital Regional Villahermosa y el Hospital General de Ébano se sustituyeron las instalaciones del sistema de red contraincendios; en el Hospital Regional Poza Rica y el Hospital General Veracruz se efectuó la sustitución de las redes de vapor, de agua helada y de agua caliente; en el Hospital Regional Reynosa, Hospital General Ébano y Clínica Hospital Naranjos el remozamiento integral al servicio de urgencias, en el Hospital Regional Salamanca, Hospital Regional Reynosa y el Consultorio Periférico Tlaquepaque la construcción de almacenes para residuos biológicos peligrosos; en el Hospital Regional Poza Rica, Hospital General de Agua Dulce, Hospital General el Plan, Hospital General Cerro Azul, Hospital General Ébano y Clínica Hospital Naranjos se llevó a cabo el reacondicionamiento de las áreas toco-quirúrgicas y hospitalización. En el Consultorio Árbol Grande, Consultorio Campo Tamaulipas y el Consultorio Mata Redonda se hizo el remozamiento integral de la clínica; Hospital Regional Reynosa y Clínica Hospital Naranjos la ampliación de almacenes; en el Hospital General Poza Rica construcción, adecuación e instalación de caseta para oficinas de adquisiciones; en el Hospital Regional de Villahermosa se realizaron las siguientes acciones: rehabilitación total de núcleos sanitarios en la torre médica pisos 2 y 3, la remodelación del área de hemodiálisis y la sustitución de la red del sistema de agua, sustitución de la red de gas medicinal, red de diésel y cisterna; en el Hospital Regional Salamanca se llevó a cabo la pavimentación del estacionamiento interno, ampliación del almacén general de materiales y construcción de la planta de tratamiento de agua residual; en el Hospital Regional Cd. Madero construcción de rampas, barandales y juntas constructivas del edificio de hospitalización.

- En lo correspondiente a **Otros de Inversión** el resultado fue 2,772,992.2 miles de pesos, por la inclusión del saldo neto de ingresos de las operaciones ajenas recuperables, resultado en el que destacan los mayores cobros por fletes de turbosina a Aeropuertos y Servicios Auxiliares, en proporción al pago de los mismos, así como de 4,998,463.1 miles de pesos de inversión financiera.

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

- En 2013, el gasto de **Petróleos Mexicanos** se ejerció a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera incluye la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** 3 Combustibles y Energía.
 - ◆ A nivel de **finalidad**, la de **Desarrollo Económico** representó 99.8% del total de los recursos ejercidos y registró una variación positiva de 1.1% respecto al presupuesto aprobado, con lo que se atendieron plenamente las actividades fundamentales del sector de hidrocarburos.
 - Dentro de la **finalidad Desarrollo Económico**, se erogó la totalidad del ejercicio presupuestario en la **función Combustibles y Energía**.
 - La subfunción 02 Petróleo y Gas Natural (Hidrocarburos) registró un incremento presupuestario de 2.3% respecto a la asignación aprobada. Los recursos se utilizaron en la exploración, explotación, conversión, transporte y comercialización de hidrocarburos, para satisfacer la demanda interna y cumplir con las cuotas comprometidas de exportación. Un aspecto fundamental es el mantenimiento a las instalaciones de la empresa para cumplir las normas de seguridad industrial y protección ambiental.
 - ◆ En la **finalidad Gobierno**, se ejerció 0.2% del gasto, el cual fue 0.8% superior al presupuesto aprobado. Cabe señalar que la totalidad de los recursos se ejercieron en la **función Coordinación de la Política de Gobierno**.
 - Se realizaron las acciones de gestión administrativa y control correspondientes para verificar que el conjunto de operaciones de Petróleos Mexicanos cumplan los ordenamientos legales y normativos vigentes.
 - ◆ El **costo financiero** representó 6.3% del gasto total ejercido y se ubicó 14.2% por debajo de lo aprobado, debido a que los otros egresos financieros fueron 38.5% inferiores a la asignación aprobada, mientras que los ingresos financieros fueron superiores 60.4%.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- Durante 2013 Petróleos Mexicanos ejerció 520,189,279.9 miles de pesos, que representó un aumento de 1.1% respecto a lo aprobado y se destinaron en la operación de 22 **programas presupuestarios**, distribuidos en tres grupos y ocho modalidades.
- El **grupo de programas presupuestarios Desempeño de las Funciones** registró una variación positiva de 4.6% en relación con el presupuesto aprobado, al mismo tiempo que representó 92.7% del presupuesto pagado.
 - ◆ En la modalidad Bienes Públicos, representada por el programa **B001 Producción de petróleo, gas, petrolíferos y petroquímicos**, se observó un cumplimiento de 110.9% respecto al presupuesto aprobado, que equivale a erogaciones que se situaron 6,562,748.6 miles de pesos por arriba del presupuesto aprobado. Lo anterior se dio como resultado de las mayores erogaciones realizadas en los diversos capítulos del gasto relacionados con la producción de hidrocarburos durante 2013.
 - ◆ En la modalidad Prestación de Servicios Públicos el ejercicio fue 12.9% superior al programado, como resultado de los mayores recursos utilizados en las actividades de distribución y comercialización de hidrocarburos y sus derivados, de manera sustentable. En esta modalidad participaron los programas **E010 Distribución de petróleo, gas, petrolíferos y petroquímicos** (cumplimiento 115.5%); **E011 Comercialización de petróleo, gas, petrolíferos y petroquímicos** (116.6%); **E012 Actividades destinadas a la operación y mantenimiento de la infraestructura básica en ecología** (104.3%); **E013**

Servicios médicos al personal de Petróleos Mexicanos (131.2%); E014 Prestación de servicios de telecomunicaciones internos a Petróleos Mexicanos (89.6%); y E015 Prestación de servicios corporativos técnicos, administrativos y financieros a los organismos subsidiarios de Petróleos Mexicanos (86.3%). De esta manera el programa **E010** registró erogaciones mayores 3,433,164.7 miles de pesos (15.5%) al presupuesto aprobado, por los mayores gastos relacionados con las actividades de distribución de productos. Asimismo, el programa **E013** mostró un gasto 2,930,518.2 miles de pesos superior al importe aprobado (31.2%), por mayores erogaciones en los servicios médicos prestados al personal y sus derechohabientes.

- ◆ En Proyectos de Inversión, el ejercicio se incrementó 0.7% respecto a su presupuesto aprobado, debido principalmente a mayores erogaciones en los proyectos **K002 Proyectos de infraestructura económica de hidrocarburos para la producción de crudo**, en especial en la actividad institucional 226 Producción de petróleo crudo, gas, petrolíferos y petroquímicos y mantenimiento de instalaciones, que registró 27,401,102.4 miles de pesos por arriba de su presupuesto (13%). Atenuó la variación en forma representativa el valor de ese mismo programa en la actividad **230 Entorno ecológico**, donde se observó una disminución de 18,423,105.8 miles de pesos (73.4%), en particular el proyecto Calidad de los Combustibles de Pemex-Refinación; así como en la actividad **229 Exploraciones para descubrir yacimientos de hidrocarburos** con 1,672,247.2 miles de pesos (4.9%).
 - ◆ La modalidad **R Inversión Financiera**, considera 4,998,463.1 miles de pesos de inversión financiera, de los cuales 164,226.4 miles de pesos se registraron en Pemex-Exploración y Producción, para cumplir con los compromisos de participación adquiridos en los Contratos Integrales de Exploración y Producción; 257,605.6 miles de pesos en Pemex-Refinación, para la renovación de la flota menor; 2,993,531.1 miles de pesos como parte de la operación a través de la cual Pemex-Petroquímica participa en un esquema de coinversión con la empresa Mexichem, para crear una nueva compañía denominada Petroquímica Mexicana de Vinilo; y 1,583,100.0 miles de pesos en el Corporativo de Pemex, como ingreso excedente para el Fondo de Estabilización para la Inversión en Infraestructura de Petróleos Mexicanos.
- El **grupo Administrativos y de Apoyo** observó una disminución de 76.2% respecto al presupuesto aprobado, como resultado de:
- ◆ Un ejercicio 11.9% mayor en la modalidad de Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional, a través del programa **M001 Actividades de apoyo administrativo**.
 - ◆ Un incremento de 1% en el ejercicio de la modalidad Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión, mediante el programa **O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno**, y
 - ◆ La incorporación de la clave "**W Operaciones Ajenas**", en el que se presenta el efecto neto de las operaciones ajenas de la Entidad.
- El **grupo de Obligaciones del Gobierno Federal**, que incluye la modalidad de aportaciones para el pago de pensiones y jubilaciones, a través del programa **J002 Aportaciones para el pago de pensiones y jubilaciones al personal de Petróleos Mexicanos**, registró un ejercicio 5.8% menor al presupuesto aprobado.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69 último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, así como 20 penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2013, se presentan los siguientes cuadros con la información de honorarios, plazas y remuneraciones de Petróleos Mexicanos al cierre de 2013:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
Petróleos Mexicanos
(Pesos)

		Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	0	0

PLAZAS Y REMUNERACIONES 2013
Petróleos Mexicanos

Clasificación	Número de Plazas	Remuneraciones (Pesos)
Estructura por tipo de contratación		
Base	110,522	58,409,071,085
Confianza	25,835	31,545,403,450
Otros eventuales	18,417	12,845,421,969
Suma	154,774	102,799,896,504

Dependencia/Entidad: Petróleos Mexicanos

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
			Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
	Mínimo	Máximo	Efectivo	Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
Director General DG (H)		2,787,609.16	2,787,609.16		
Director D2 (I)		2,601,529.64	2,601,529.64		
Director D1 (I)		2,524,196.04	2,524,196.04		
Subdirector S5 (I)		2,415,769.08	2,415,769.08		
Subdirector S4 (I)		2,389,102.28	2,389,102.28		
Subdirector S3 (I)		2,375,769.08	2,375,769.08		
Subdirector S2 (J)		2,362,435.88	2,362,435.88		
Subdirector S1 (J)		2,349,102.28	2,349,102.28		
Gerente G5 (K)		2,307,342.76	2,307,342.76		
Gerente G4 (K)		2,284,675.96	2,284,675.96		
Gerente G3 (K)		2,160,675.96	2,160,675.96		
Gerente G2 (K)		2,120,675.96	2,120,675.96		
Gerente G1 (L)		1,922,009.16	1,922,009.16		