

**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
P.M.I. COMERCIO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.**

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

- En 2013 el **presupuesto pagado** de **P.M.I. Comercio Internacional, S.A. de C.V.** (PMI) fue de 858,790.6 miles de pesos, lo que representa un menor ejercicio presupuestario en 5.0% respecto al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a la combinación de un menor ejercicio presupuestario en el rubro de Gasto de Operación (37.9%) y un mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de Inversión (32.1%) y de Otros de Corriente (96.7%).

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente pagado** observó un menor ejercicio presupuestario de 5.3%, en comparación al presupuesto aprobado para 2013. Su evolución por rubro de gasto se presenta continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario de 7.4%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Eliminación de recursos remanentes por un importe de 3,742.7 miles de pesos, a través de la segunda adecuación presupuestaria externa 2013 aprobada por las autoridades correspondientes con folio 2013-18-T5K-8. Lo anterior para dar cumplimiento al Artículo 8 del Capítulo III (Medidas específicas en servicios personales) del Decreto que establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal, publicado el 10 de diciembre de 2012, así como en cumplimiento al numeral 8 de los lineamientos, emitidos el 30 de enero de 2013, para la aplicación de dicho Decreto.
 - Eliminación de recursos remanentes por un importe de 24,535.6 y 6,217.8 miles de pesos, a través de la quinta y sexta adecuación presupuestaria externa 2013 aprobadas por las autoridades correspondientes con folios, 2013-18-T5K-23 y 2013-18-T5K-26, respectivamente. Lo anterior para dar cumplimiento con lo señalado en el numeral 12 del Oficio Circular No. 307-A.-3732 del 21 de octubre de 2013, emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 37.9%, 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 54.8%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se transfirieron recursos por 780.0 miles de pesos al programa presupuestario denominado “Pago de pensiones y jubilaciones en P.M.I.” para concluir con las aportaciones requeridas de conformidad con el estudio actuarial aplicable.
 - Se transfirieron recursos por 35.0 miles de pesos del rubro de Servicios Generales, mismos que no fueron utilizados.
 - Economías generadas por 1,205.3 miles de pesos principalmente en los rubros de libros, revistas y suscripciones especializadas, materiales y útiles informáticos, materiales y útiles de oficina y combustibles, mismos que incluyen una transferencia de 35.0 miles de pesos realizada a este capítulo proveniente de Servicios Generales.

-
- En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un menor ejercicio presupuestario en 37.7%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Se transfirieron recursos por 500.0 miles de pesos a Inversión Física para cubrir el diferencial en el costo del “Equipo integral de aire acondicionado y ventiladores”.
 - Se transfirieron recursos por 29,069.6 miles de pesos al programa presupuestario denominado “Pago de pensiones y jubilaciones en P.M.I.” para realizar las aportaciones requeridas de conformidad con el estudio actuarial aplicable.
 - Se transfirieron recursos por 4,040.0 miles de pesos al rubro de Otros de Corriente para cubrir la obligación de pago por concepto de participación de utilidades correspondiente al ejercicio 2005.
 - Se transfirieron recursos por 35.0 miles de pesos al rubro de Materiales y Suministros.
 - Se transfirieron recursos por 0.7 miles de pesos al rubro de Otros de Corriente para cubrir gastos no deducibles.
 - Economías generadas por 85,968.2 miles de pesos principalmente en los rubros de servicios de información, viáticos y gastos de viaje internacional, cursos y seminarios, servicios de informática, mantenimiento y conservación de bienes informáticos y servicios PEMEX, éste último por los servicios médicos que nos proporciona dicho Organismo.
 - ♦ En el rubro de **Otros de Corriente** se observó un mayor ejercicio presupuestario en 96.7%, con relación al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - En **Pensiones y Jubilaciones** se observó un mayor ejercicio presupuestario en 116.9% con relación al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - Se ampliaron recursos 80,055.0 miles de pesos a cargo de Ingresos Excedentes del periodo enero-octubre 2013, mismos que fueron registrados en la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con folios 2013-18-T5K-69 y 2013-18-T5K-88, con los que PMI realizó las aportaciones requeridas al fondo de pensiones y jubilaciones de conformidad con el estudio actuarial aplicable.
 - Se transfirieron recursos por 9,500.0 miles de pesos del rubro de Otros Servicios Generales para realizar las aportaciones requeridas.
 - Se transfirieron recursos por 780.0 miles de pesos del rubro de Materiales y Suministros para realizar las aportaciones requeridas.
 - Se transfirieron recursos de Servicios Generales por un importe de 29,069.6 miles de pesos para realizar las aportaciones requeridas.
 - En el rubro de gasto **Otros Servicios Generales**, se presentó un menor ejercicio presupuestario en 117.4%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Se transfirieron recursos por 9,500.0 miles de pesos para el programa presupuestario denominado “Pago de pensiones y jubilaciones en P.M.I.” para realizar las aportaciones requeridas de conformidad con el estudio actuarial aplicable.
 - Se transfirieron recursos por 4,040.0 miles de pesos del rubro de Servicios Generales para cubrir la obligación de pago por concepto de participación de utilidades correspondiente al ejercicio 2005.
 - Se transfirieron recursos por 0.7 miles de pesos del rubro de Servicios Generales para cubrir gastos no deducibles.

- Economías generadas por 535.4 miles de pesos por concepto de participación de utilidades del ejercicio 2005 y de 5,278.1 miles de pesos debido al efecto neto, en operaciones por cuenta de terceros, principalmente por las retenciones realizadas a los empleados por concepto del Impuesto sobre el producto del trabajo (ISPT) y retenciones por pagos al exterior.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** se observó un mayor ejercicio presupuestario en 32.1%, con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ♦ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto registró un menor ejercicio presupuestario de 4.3% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observó el siguiente comportamiento:
 - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** el ejercicio presupuestario fue menor en 4.3% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de lo siguiente:
 - Se transfirieron recursos por 500.0 miles de pesos del rubro de Servicios Generales para cubrir el diferencial en el costo del “Equipo integral de aire acondicionado y ventiladores”.
 - Economías generadas por 792.2 miles de pesos, las cuales incluyen la transferencia realizada por 500.0 miles de pesos que no fue utilizada, así como la cancelación de la compra de mobiliario.
 - ♦ En **Otros de Inversión** se presentó un mayor ejercicio presupuestario en 286.5% con relación al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Mayor ejercicio presupuestario por 2,793.7 miles de pesos debido al efecto neto, en operaciones recuperables, principalmente de préstamos administrativos, especiales y de escritura otorgados al personal de la empresa.

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

- Durante 2013 el presupuesto pagado de PMI se ejerció a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** de Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** Combustibles y Energía.
 - ♦ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 96.3% del presupuesto total pagado, y un menor ejercicio presupuestario de 5.8%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de nuestra misión.
 - A través de la **función Combustibles y Energía** se erogó el 96.3% del total, en tanto que la **función Coordinación de la Política de Gobierno** participó en un 3.7%.
 - Mediante la **función Combustibles y Energía**, PMI realizó las operaciones de compra-venta de petróleo crudo y productos derivados de su procesamiento, las cuales aumentaron la presencia del grupo PMI en los mercados internacionales como ente comercializador de PEMEX. A través

de la inteligencia de mercado se obtuvieron datos relevantes de los mercados internacionales con objeto de realizar una toma de decisiones comerciales informada, detectando oportunidades de negocio y estableciendo estrategias de compra-venta. Así mismo ha instrumentado diversos proyectos estratégicos que soportan la creación de valor en la cadena de PEMEX, como son: estrategia comercial de crudo; diversificación de la cartera de clientes de crudo; evaluación de oportunidades de mercado para importación de crudo; valoración de crudos reconstituidos con componente nacional; desarrollo de servicios complementarios a las actividades de PEMEX; desarrollar proyectos de infraestructura y servicios para incrementar la capacidad de respuesta y dar soporte al comercio exterior, desarrollar nuevos nichos de mercado y oportunidades de negocio; fortalecer la relación comercial con los organismos subsidiarios; seguridad integral y la administración de riesgos corporativos. Es importante mencionar que la mayor parte de dichas actividades, se realizaron a través de la prestación de servicios comerciales y administrativos.

- Por su parte, en la *función Coordinación de la Política de Gobierno*, a través del Órgano Interno de Control en PMI, se atendió bajo un enfoque preventivo, al Grupo PMI en el desarrollo de sus actividades, basados en el control interno y la mejora de sus procesos, contribuyendo al cumplimiento de sus objetivos, fomentando la cultura de la legalidad, la transparencia y la rendición de cuentas con principios de eficacia, eficiencia y honestidad en el desempeño de los servidores públicos, en favor de la confianza de los ciudadanos.

➤ En 2013 PMI realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 5 **programas presupuestarios**, de los cuales destacan los siguientes:

- ♦ **E527 Comercialización de Petróleo y Prestación de Servicios Comerciales y Administrativos.** En este programa se erogaron 559,637.9 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio presupuestario de 23.7% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
 - Se llevó a cabo la prestación de servicios comerciales y administrativos a todas las empresas del Grupo PEMEX/PMI.
 - Se maximizó el ingreso por exportación de crudo mexicano mediante la colocación de producto en los mercados que generaron mayor valor.
 - Se diversificó la cartera de clientes permitiendo la maximización del valor a través de la colocación de petróleo crudo en los mercados que generaron mayores ingresos.
 - Mayor participación en la comercialización de productos refinados, tales como la importación de gasolinas, destilados intermedios y exportación de residuales.
- ♦ **J007 Pago de pensiones y jubilaciones en P.M.I.** En este programa se erogaron 221,568.5 miles de pesos, lo que representó un incremento de 116.9% con relación al presupuesto aprobado. Los recursos de este programa se destinaron a:
 - Cubrir los pasivos corrientes y futuros, incluyendo prima de antigüedad, del fideicomiso de pensiones y jubilaciones de los empleados de PMI, de conformidad con el estudio actuarial aplicable.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

Dependencia/Entidad: P.M.I. Comercio Internacional, S.A. de C.V.

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)					
JC1 Director General		2,109,943.56	301,436.13		
KC2 Director de Área		2,062,815.29	277,198.05		
LC2 Subdirector		1,567,514.33	254,910.94		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza					
Nivel 41 Gerente Máximo		139,893.60	1,932,484.27		
Nivel 41 Gerente Medio		135,703.32	1,766,578.61		
Nivel 41 Gerente Mínimo		131,648.16	1,589,478.50		
Nivel 39 Subgerente Máximo		128,060.28	1,590,890.40		
Nivel 39 Subgerente Mínimo		120,515.76	1,323,818.82		
Nivel 34		102,200.04	804,016.62		
Nivel 33		98,243.40	766,224.08		
Nivel 30		87,329.88	616,850.80		
Nivel 29		83,836.80	455,26.70		
Nivel 28		80,624.88	403,757.70		

Nivel 25		70,795.44	363,705.59		
Nivel 24		69,634.68	358,757.23		
Nivel 23		67,430.16	353,374.02		
Nivel 21		62,969.76	341,235.96		
Nivel 19		58,202.88	328,966.65		
Nivel 13		44,654.16	288,612.16		
Nivel 8		41,055.24	270,161.19		
Categorías					