

**CUENTA PÚBLICA 2014**  
**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 2014 el **presupuesto pagado** de **P.M.I. Comercio Internacional, S.A. de C.V.** (PMI) fue de 907,624.7 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio presupuestario de 13.3% respecto al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a un menor ejercicio presupuestario en el rubro de Gasto de Inversión (65.6%) y Gasto de Operación (30.9%).

**GASTO CORRIENTE**

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó una variación negativa de 12.5%, en comparación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta continuación:
  - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario de 1.2%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - Reducción de recursos por un importe de 5,714.3 miles de pesos, a través de la segunda adecuación presupuestaria externa 2014 aprobada por las autoridades correspondientes con folio 2014-18-T5K-10. Lo anterior para dar cumplimiento al numeral 11 del Oficio Circular No. 307-A.-3556, emitido el 15 de octubre de 2014 por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, el cual establece: “En el caso de las Entidades no apoyadas, deberán realizar una reducción en su flujo de efectivo por el importe correspondiente a la vacancia, paquete salarial o economías; los cuales deberán verse reflejados en una mejora de su balance presupuestario”.
  - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 30.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, los cuales se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:
    - En **Materiales y Suministros** se registró un menor ejercicio presupuestario de 74.9%, con relación al presupuesto aprobado, debido a:
      - Reducción de recursos por 3,791.9 miles de pesos, a través de la primera adecuación presupuestaria externa 2014 aprobada por las autoridades correspondientes con folio 2014-18-T5K-9. Lo anterior de conformidad con los compromisos pactados en las Bases de Colaboración de PEMEX suscritos en el marco del Programa para un Gobierno Cercano y Moderno 2013-2018 (PGCM) con respecto a la optimización del uso de los recursos en la Administración Pública Federal, numeral 8 (OR.8).
      - Economías generadas por 602.5 miles de pesos principalmente en los rubros de materiales y útiles de oficina, otros materiales y artículos de construcción, materiales complementarios, combustibles y lubricantes, material eléctrico y electrónico, material de limpieza y alimentos para el personal en oficinas; entre otros.
    - El ejercicio del presupuesto en **Servicios Generales** mostró un decremento de 30.0%, respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:

- Reducción de recursos por 395.1 miles de pesos para ser transferidos a Otras Erogaciones para cubrir gastos de los rubros de gastos no deducibles y recargos y actualizaciones.
  - Reducción de recursos por 71,947.8 miles de pesos, a través de la primera adecuación presupuestaria externa 2014 aprobada por las autoridades correspondientes con folio 2014-18-T5K-9. Lo anterior de conformidad con los compromisos pactados en las Bases de Colaboración de PEMEX suscritos en el marco del Programa para un Gobierno Cercano y Moderno 2013-2018 (PGCM) con respecto a la optimización del uso de los recursos en la Administración Pública Federal, numeral 8 (OR.8).
  - Economías generadas por 18,399.6 miles de pesos principalmente en los rubros de servicios de informática, programas de cómputo y software, honorarios personas morales y servicios PEMEX, éste último por los servicios médicos que proporciona dicho Organismo.
- ◆ En el rubro de **Subsidios** no se presupuestaron recursos.
  - ◆ En el rubro de **Otros de Corriente** se observó un menor ejercicio presupuestario de 28,319.4 miles de pesos, equivalente a 11.5%, con relación al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
    - Se ampliaron los recursos por 395.1 miles de pesos para cubrir gastos en los rubros de gastos no deducibles y recargos y actualizaciones.
    - Retenciones realizadas por 23,683.5 miles de pesos por cuenta de terceros.
    - Eliminación de recursos por 4,000.0 miles de pesos, a través de la primera adecuación presupuestaria externa 2014 aprobada por las autoridades correspondientes con folio 2014-18-T5K-9 por economías presentadas.
    - Economías generadas por 1,031.0 miles de pesos por concepto de participación de utilidades del ejercicio 2013 y gastos por funerales y pagos de defunción.

## GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 65.6%, con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
  - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto mostró un decremento de 50.9% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se explica con los siguientes elementos:
    - El ejercicio de *Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas* fue menor en 18.1% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de lo siguiente:
      - Eliminación de recursos por 770.0 miles de pesos en los rubros de switches y actualización de equipo de videoconferencia.
      - Economías generadas por 497.1 miles de pesos principalmente en el rubro de actualización de equipo de videoconferencia.
    - El ejercicio de *Mobiliario y Equipo de Administración* fue menor en 100.0% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de lo siguiente:
      - Eliminación de recursos por 3,980.5 miles de pesos en los rubros de solución de seguridad PMI y aire acondicionado y ventiladores.
      - Economías generadas por 690.0 miles de pesos principalmente en los rubros de sistema in-interrumpible de energía, aire acondicionado y ventiladores e impresoras de etiquetas.
  - ◆ En el rubro de **Subsidios** no se presupuestaron recursos.

- ◆ En lo correspondiente a **Otros de Inversión** se registró un menor ejercicio presupuestario en 116.1% en comparación con el presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
  - Menor ejercicio presupuestario por 3,958.9 miles de pesos debido al efecto neto de las operaciones recuperables por concepto de diversos préstamos otorgados al personal de la empresa.

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

- Durante 2014 PMI ejerció su presupuesto 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** representó el 97.0% del ejercicio presupuestario total de PMI, y presentó un decremento de 13.6%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad 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 97.0% del total de recursos.
    - Mediante esta función 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. Asimismo 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.
- ◆ La **finalidad Gobierno** representó el 3.0% del ejercicio presupuestario total de PMI, y presentó un decremento de 4.0%, respecto al presupuesto aprobado. La totalidad de los recursos se ejercieron en la **función Coordinación de la Política de Gobierno**.
  - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 3.0% del total de recursos.
    - Mediante esta función, el Órgano Interno de Control en PMI 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.

**3. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Y SU VINCULACIÓN CON LAS METAS Y OBJETIVOS DE LA PLANEACIÓN NACIONAL**

- Para el ejercicio del presupuesto de egresos de 2014, PMI contó con 5 programas presupuestarios.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya PMI a través del ejercicio de los recursos asignados a los programas presupuestarios de su responsabilidad son los siguientes:

Programas Presupuestarios de P.M.I. Comercio Internacional, S.A. de C.V., 2014			
Programa Presupuestario PMI (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Energía
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
<b>E527</b> Comercialización de petróleo y prestación de servicios comerciales y administrativos	4. México Próspero 4.6 Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva		1 Optimizar la capacidad productiva y de transformación de hidrocarburos, asegurando procesos eficientes y competitivos
<b>M001</b> Actividades de apoyo administrativo	4. México Próspero 4.6 Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva		
<b>O001</b> Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	4. México Próspero 4.6 Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva		
<b>J007</b> Pago de pensiones y jubilaciones en P.M.I.	4. México Próspero 4.6 Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva		
<b>W001</b> Operaciones ajenas	4. México Próspero 4.6 Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva		

FUENTE: P.M.I. Comercio Internacional, S.A. de C.V.

- Los programas presupuestarios de PMI con mayor incidencia en el logro de las metas y objetivos de la planeación nacional son los siguientes:

#### **E527 Comercialización de petróleo y prestación de servicios comerciales y administrativos**

- A través de este Programa a cargo de PMI se registró un ejercicio de recursos por 624,402.3 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio presupuestario de 15.9% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de los movimientos compensados y reducciones que se explican a continuación:
  - ◆ Reducciones por 103,191.2 miles de pesos, de los cuales 75,739.7 miles de pesos corresponden a la eliminación de recursos de conformidad con los compromisos pactados en las Bases de Colaboración de PEMEX suscritos en el marco del Programa para un Gobierno Cercano y Moderno 2013-2018 (PGCM) con respecto a la optimización del uso de los recursos en la Administración Pública Federal, numeral 8 (OR.8); 8,750.5 miles de pesos de economías generadas en los capítulos de Otras Erogaciones e Inversión Física; 12,986.7 miles de pesos por concepto de reasignaciones presupuestarias hacia los programas presupuestarios “O” y “M” y 5,714.3 miles pesos para dar cumplimiento al numeral 11 del Oficio Circular No. 307-A.-3556 emitido el 15 de octubre de 2014 por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público el cual establece: “En el caso de las Entidades no apoyadas deberán hacer una reducción de su flujo de efectivo por el importe correspondiente a la vacancia, paquete salarial o economías.....”
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 68.8% del presupuesto total erogado por PMI durante 2014, y su comportamiento se relaciona con los siguientes indicadores:
  - ◆ **Diferencial por calidad de la mezcla mexicana de exportación.** Se alcanzó un precio de la mezcla mexicana de exportación real de 87.32 dólares por barril, lo cual indica que dicho precio se ubicó por arriba de su precio de exportación con respecto a su canasta de competidores de 86.63 dólares por barril.
    - El resultado obtenido de este indicador de menos 0.69 dólares por barril (86.63 usd/barril menos 87.32 usd/barril), contribuye a maximizar el ingreso por exportación de crudo mexicano mediante la colocación de producto en los mercados que generaron mayor valor.
    - Con lo anterior se contribuye al cumplimiento de la Meta Nacional 4. México Próspero y al Objetivo 6. Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.
  - ◆ **Nivel máximo de almacenamiento de petróleo crudo.** Se registró un nivel de inventarios de 9.69 millones de barriles (MMB), con lo cual se mantuvieron los inventarios dentro de los niveles operativos requeridos.
    - El resultado obtenido de este indicador evita el cierre de producción en época de malos tiempos.
    - Con lo anterior se contribuye al cumplimiento de la Meta Nacional 4. México Próspero y al Objetivo 6. Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.
  - ◆ **Indicador de satisfacción de clientes.** Se alcanzó una calificación de 88.32%, ya que PMI brindó un servicio confiable y satisfactorio a sus clientes que se refleja en la satisfacción de éstos a través de la calificación otorgada en la encuesta de calidad aplicada.
    - El resultado obtenido de este indicador reflejan a PMI como un proveedor confiable de crudo que cuenta con un equipo experto para atender las peticiones de sus clientes durante las 24 horas del día en los 365 días del año.
    - Con lo anterior se contribuye al cumplimiento de la Meta Nacional 4. México Próspero y al Objetivo 6. Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.

- ◆ **Certificación ISO 9001:2008 de los servicios administrativos y comerciales proporcionados al cliente.** Se logró una meta de 9.75, de acuerdo a las no conformidades emitidas en las auditorías internas desde el ejercicio 2007 logrando así una mayor maduración del Sistema de Gestión de Calidad en PMI.
  - El resultado obtenido de este indicador facilita la programación de recursos para la corrección de las no conformidades, así como a agilizar los procesos de la empresa de manera consistente, generando confiabilidad y prestigio ante el interior y exterior de la empresa.
  - Con lo anterior se contribuye al cumplimiento de la Meta Nacional 4. México Próspero y al Objetivo 6. Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.
- ◆ **Cumplimiento de obligaciones financieras.** El resultado de 99.45% de cumplimiento de este indicador refuerza la política de PMI en relación al cumplimiento de todas sus obligaciones financieras en tiempo y forma.
  - El resultado de este indicador genera confiabilidad en los usuarios de información financiera.
  - Con lo anterior se contribuye al cumplimiento de la Meta Nacional 4. México Próspero y al Objetivo 6. Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.
- ◆ **Nivel de cumplimiento de ventanas otorgadas.** El resultado de cumplimiento del indicador de 109.65% reflejó la adecuada disponibilidad de la mayoría de los crudos, contribuyó a otorgarle a los clientes ventanas asignadas dentro del rango aceptable de cuatro días de tolerancia respecto a su solicitud.
  - El resultado de este indicador se traduce en que PMI es un proveedor confiable de petróleo crudo para sus clientes ya que, en la medida de lo posible, satisface los requerimientos de ventana solicitados.
  - Con lo anterior se contribuye al cumplimiento de la Meta Nacional 4. México Próspero y al Objetivo 6. Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.
- ◆ **Incumplimientos de nota de eventos relevantes.** Se logró la oportuna y eficiente entrega de las notas de eventos relevantes, al no existir incumplimientos en su entrega.
  - El resultado de este indicador contribuyó a la toma de decisiones oportuna por parte de los ejecutivos de PMI.
  - Con lo anterior se contribuye al cumplimiento de la Meta Nacional 4. México Próspero y al Objetivo 6. Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.
- ◆ **Incumplimiento en la elaboración del material para el Grupo Interinstitucional de Comercio Exterior de Hidrocarburos.** Se logró la oportuna y eficiente entrega de la información para el Grupo Interinstitucional de Comercio Exterior de Hidrocarburos, al no existir incumplimientos en sus entregas.
  - El resultado de este indicador contribuyó a la toma de decisiones oportuna por parte de los ejecutivos de PMI.
  - Con lo anterior se contribuye al cumplimiento de la Meta Nacional 4. México Próspero y al Objetivo 6. Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.

## **J007 Pago de pensiones y jubilaciones en P.M.I.**

- A través de este Programa a cargo de PMI se registró un ejercicio de recursos por 221,568.5 miles de pesos, lo cual no presenta variación alguna con relación al presupuesto aprobado.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario representó el 24.4% del presupuesto total erogado por PMI durante 2014, y su comportamiento se relaciona con el siguiente indicador:

- ◆ **Tasa de crecimiento de jubilados y pensionados.** El crecimiento porcentual de los jubilados y pensionados para el ejercicio 2014 fue de 22.22%, resultado por abajo del crecimiento esperado del 38.88%.
  - El resultado de este indicador indica que no todos los casos en los cuales el personal cumple con los requerimientos para jubilación, han solicitado la misma.
  - Con lo anterior se contribuye al cumplimiento de la Meta Nacional 4. México Próspero y al Objetivo 6. Abastecer de energía al país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.

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

- PMI no cuenta con contrataciones por honorarios en el ejercicio fiscal 2014.
- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 21, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2014, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
P.M.I. Comercio Internacional, S.A. de C.V.					
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>					
JC1 Director General		2,109,943.56	315,379.71		
KC2 Director de Área		2,062,815.29	290,627.81		
LC2 Subdirector		1,567,514.33	267,203.60		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base					
Confianza					
Nivel 41 Gerente Máximo		139,893.55	1,984,481.28		
Nivel 41 Gerente Medio		135,703.35	1,814,033.91		
Nivel 41 Gerente Mínimo		131,648.20	1,629,446.74		
Nivel 39 Subgerente Máximo		128,060.25	1,630,677.81		
Nivel 39 Subgerente Mínimo		120,515.70	1,351,821.37		
Nivel 34		102,200.00	806,197.12		

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
P.M.I. Comercio Internacional, S.A. de C.V.					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Nivel 33		98,243.40	767,259.25		
Nivel 30		87,329.90	616,850.73		
Nivel 29		83,836.85	455,263.84		
Nivel 28		80,624.85	403,757.72		
Nivel 25		70,795.40	363,705.54		
Nivel 24		69,634.68	358,757.27		
Nivel 23		67,430.16	353,374.02		
Nivel 21		62,969.80	341,225.48		
Nivel 19		58,202.90	328,966.62		
Nivel 13		44,654.10	288,612.20		
Nivel 8		41,055.20	270,161.24		

FUENTE: P.M.I. Comercio Internacional, S.A. de C.V.