

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
COMPAÑÍA MEXICANA DE EXPLORACIONES, 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 **Compañía Mexicana de Exploraciones, S.A. de C.V.** (COMESA) fue de 3, 288, 899.5 miles de pesos, cifra superior en 6.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación.

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó una variación de 22.2%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario en 27.2%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - No se ejercieron algunas partidas, las cuales se encontraban consideradas en el presupuesto autorizado.
 - Las medidas de austeridad que llevó a cabo la entidad por disposición de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, las cuáles consistían en la disminución de 5.0% en las partidas 12101 Honorarios, 12201 sueldos base al personal eventual..
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un mayor ejercicio presupuestario de 11.6%, 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 29.6%, con relación al presupuesto aprobado, debido a:
 - A la compra de tubos de acero al carbono para la sustitución del tramo que lleva gas a la Refinería de Salina Cruz, por gasoducto, de acuerdo al Convenio PXR-OP-SCC-SUD-GCM-A-3-14, formalizado con PEMEX Refinación.
 - Otros conceptos del gasto que influyeron en el aumento fueron los siguientes: mayor demanda de combustibles, tuberías de PVC para perforación y rehabilitación de caminos para los proyectos de Zapatero 2D y Loma Bonita 3D.
 - En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto mayor en 9.6%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Este aumento es resultado de una mayor contratación de servicios con terceros principalmente por el área de explotación.
 - ◆ En el rubro de **Otros de Corriente** el ejercicio del presupuesto registró un gasto de 469, 075.3 miles de pesos por los siguientes conceptos:
 - Erogaciones por resoluciones por autoridad competente.
 - Otros gastos por responsabilidades.
 - Erogaciones por pago de utilidades.
 - Erogaciones por cuenta de terceros.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 379.0%, con relación al presupuesto modificado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto registró un decremento de 34.4% con relación al presupuesto modificado. 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 34.4% en comparación con el modificado. Lo anterior como consecuencia del diferimiento de pagos a 2015.
 - ◆ **Otros de Inversión** el ejercicio del presupuesto pagado es de -590, 711.7 miles de pesos y lo integra el siguiente concepto:
 - Las erogaciones recuperables

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

- Durante 2014 el presupuesto pagado de COMESA 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 Gobierno** representa el 0.4% con relación al presupuesto total pagado, y significó una disminución de 28.5%, respecto al presupuesto aprobado para esta finalidad.
 - ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 99.6% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 6.9%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de Compañía Mexicana de Exploraciones, S.A de C.V.
 - A través de la **función Combustibles y Energía** se erogó el 99.6% del total del presupuesto pagado.
 - Mediante la función Combustibles y Energía se realizaron trabajos de Asesorías en Diseño de Proyectos 2D y 3D, Control de Calidad de Datos en Proyectos Sísmicos de ampliación e Integración e Interpretación de datos en diferentes entidades federativas del país.

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

- En 2014 COMESA realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 5 **programas presupuestarios**, de los cuales destacan los siguientes:

COMPAÑÍA MEXICANA DE EXPLORACIONES, S.A. DE C.V.

Programas Presupuestarios de Compañía Mexicana de Exploraciones, S.A. DE C.V., 2014			
Programa Presupuestario COMESA (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Energía
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
	O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	4. México Próspero 4.6 Abastecer de Energía el país con precios competitivos, calidad y eficiencia a lo largo de la cadena productiva	
M001 Actividades de Apoyo Administrativo	4. México Próspero 4.6 Abastecer de Energía el 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
E576 Prestación de Servicios en Materia de Exploración Sísmica Marina y Terrestre	4. México Próspero 4.6 Abastecer de Energía el 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
E577 Servicios y Asistencia Técnica Especializada en Materia de Producción de Hidrocarburos	4. México Próspero 4.6 Abastecer de Energía el 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
W001 Operaciones ajenas	4. México Próspero 4.6 Abastecer de Energía el 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

- ◆ **En el grupo de Desempeño de las funciones, en la modalidad E,** los programas **E576 Prestación de Servicios en materia de exploración sísmica,** marina y terrestre y **E577 Servicio y asistencia técnica especializada relacionada con los procesos de producción de hidrocarburos,** se pagaron 3,184,812.9 miles de pesos, lo que representó un incremento de 15.7% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para solventar los gastos de los proyectos, en los estados de Tabasco, Tamaulipas, Oaxaca y Veracruz.
- ◆ **En el grupo de Administración y de Apoyo** registraron aumento:
 - **O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.-** En este programa se ejercieron 12,719.7 miles de pesos, monto menor en 28.5% con relación al presupuesto aprobado, la principal disminución se presentó en el rubro de servicios personales.

- **M001 Actividades de Apoyo Administrativo.**- En este programa se erogaron 282,953.4 miles de pesos, monto menor en 9.2% con relación al aprobado. De las acciones realizadas con dichos recursos la disminución de contratación de personal por outsourcing.

4. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- Para cumplir 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 2014, se proporciona lo siguiente:
 - ◆ Las contrataciones por honorarios en 2014 el ejercicio del presupuesto no registraron presupuesto pagado.
 - ◆ Los tabuladores y remuneraciones para el ejercicio fiscal 2014:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Compañía Mexicana de Exploraciones, S.A. de C.V.					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Director General (J)		1,935,116.64	2,946,508.22		1278.44
Director de Área (K)	1,629,911.64	1,841,800.08	5,310,811.86		2556.88
Director y Gerente de Área (L)	1,185,267.12	1,363,057.20	16,277,512.97		11505.95
Titulares, Gerentes y Jefes de Área (M)	575,684.28	1,144,254.60	68,248,060.55		51137.57
Jefes de Área y Departamento (N)	393,845.52	574,691.16	46,260,170.51		57529.77
Jefe de Departamento (O)		345,485.16	514,905.91		1278.44
Enlace (grupo P o equivalente)	222,948.00	270,617.40	2,459,774.40		7670.64
Operativo					
Base	63,722.16	245,284.80	52,399,087.22	1,175,313.49	989388.89

FUENTE: Compañía Mexicana de Exploraciones, S.A. de C.V.