

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PETRÓLEOS MEXICANOS

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

- En 2015, **el presupuesto pagado de Petróleos Mexicanos** fue de 575,957,494.3 miles de pesos, cifra inferior en 3.1% al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio en los rubros de Gasto de Inversión (17.2%), Servicios Personales (8.1%), así como en Materiales y Suministros (11.6%).

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** fue 272,537,842.6 miles de pesos, importe 19.4% superior al presupuesto aprobado, y que está relacionado con el aumento en el ejercicio de los rubros de Servicios Generales y Otros de Corriente. Es importante mencionar que respecto al presupuesto modificado, autorizado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), el ejercicio fue 0.6% mayor.
 - ◆ El ejercicio en **Servicios Personales** fue 8.1% menor a la asignación aprobada, la variación se reflejó en esencia en el rubro gasto sueldos y salarios. Por organismo subsidiario y empresa productiva, la evolución del rubro se registró de la manera siguiente:
 - En el Organismo Subsidiario Pemex-Exploración y Producción y la Empresa Productiva Pemex Exploración y Producción, se presentó un menor ejercicio presupuestario en 14.6%, debido principalmente a la aplicación de medidas de austeridad, racionalidad y disciplina presupuestal.
 - En Pemex-Refinación el ejercicio tiene una variación menor de 26.7% respecto del presupuesto original, debido a acciones tendientes a disminuir el gasto en este capítulo, enfocadas a pago de tiempo extra y a la reducción de la cobertura de ausencias por vacaciones, enfermedad u otras contractuales. Asimismo, se difirió la cobertura de plazas vacantes de confianza, se llevaron a cabo separaciones de personal con cancelación de plaza, y en algunos casos, algunas vacantes fueron cubiertas en periodos menores al ciclo anual. Y a que sólo ejerció el periodo enero-octubre, para la conformación de la Empresa Productiva del Estados Pemex Transformación Industrial.
 - En Pemex-Gas y Petroquímica Básica, registró un importe 28.8% inferior al considerado en el presupuesto aprobado, debido a que la previsión en el presupuesto original fue superior a los pagos de nómina, en pago de sueldos y salarios, gastos de previsión social, lo anterior se compensa parcialmente con el mayor ejercicio en incentivos y compensación al personal.
 - En Pemex-Petroquímica se registró un menor ejercicio presupuestario al mes de octubre de 32.3% respecto al presupuesto original, debido principalmente al programa de retiros por jubilaciones establecido por PEMEX, convenios de transferencias de personal sindicalizado entre organismos de los complejos petroquímicos Escolín y Tula, transferencias de personal de confianza a las empresas productivas Etileno y Fertilizantes, complementadas con las medidas de austeridad implementadas por Pemex-Petroquímica con respecto a tiempos extras y coberturas de plazas.
 - En el Corporativo se registró una disminución de 4.5% respecto al presupuesto original, con lo que permitió atender los requerimientos para los trabajos orientados a actualizar el Contrato Colectivo de Trabajo vigente para el bienio 2015-2017, acorde a la actual estructura organizacional de la empresa; cumplir con los acuerdos pactados en el Contrato Colectivo de Trabajo celebrado con el STPRM; participar en trabajos diversos para la atención a requerimientos organizacionales alineados al Estatuto Orgánico de Petróleos Mexicanos, Empresas Productivas Subsidiarias y Empresas Filiales; atender programas de ahorro implementados en Petróleos Mexicanos así como para la contención del gasto.
 - En Pemex Cogeneración y Servicios las erogaciones se destinaron a sueldos y salarios, gastos de previsión social y prestaciones contractuales de la macro-estructura autorizada integrada por: Director General, Gerencia de Planeación y Desarrollo, Gerencia de Ejecución de Proyectos, Gerencia de Operaciones y Gerencia de Comercialización.
 - En Pemex Fertilizantes las erogaciones se destinaron a sueldos y salarios, gastos de previsión social y prestaciones contractuales de la macro-estructura autorizada integrada por: Director General, Gerencia de Planeación y Desarrollo, Gerencia de Operaciones y Gerencia de Comercialización.

CUENTA PÚBLICA 2015

- En Pemex Etileno las erogaciones se destinaron a sueldos y salarios, gastos de previsión social y prestaciones contractuales de la macro-estructura autorizada integrada por el Director General, Gerencia de Planeación y Desarrollo, Gerencia de Ejecución de Proyectos, Gerencia de Operaciones y Gerencia de Comercialización.
 - Pemex Perforación y Servicios las erogaciones se destinaron a sueldos y salarios, gastos de previsión social y prestaciones contractuales de la macro-estructura autorizada.
 - En Pemex Logística el ejercicio de gasto se destinó a los rubros de sueldos y salarios, incentivos, compensación al personal y prestaciones contractuales, que reflejan solo el ejercicio de la macro-estructura, (solo niveles directivos).
 - En Pemex Transformación Industrial el destino del gasto se realizó en sueldos y salarios, gastos de previsión social y prestaciones contractuales de la macro-estructura autorizada. Cabe señalar que el menor gasto respecto al modificado se explica porque a finales de 2015 se llevó a cabo las separaciones de personal con cancelación de plaza en la plantilla laboral.
- ♦ Los **Gastos de Operación** registraron un ejercicio presupuestario 41.3% superior al presupuesto aprobado en la estructura presupuestaria autorizada en el Presupuesto de Egresos de la Federación de la entidad para el ejercicio 2015, 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 11.6% menor al presupuesto aprobado. Los organismos subsidiarios y las empresas productivas presentaron las siguientes descripciones:
 - En el Organismo Subsidiario Pemex-Exploración y Producción y la Empresa Productiva Pemex Exploración y Producción se registró un menor ejercicio presupuestario de 15.6%, esta variación fue ocasionada principalmente por menores compras de refacciones y herramientas de uso común para mantenimiento preventivo y otros servicios, aplicando con esto las medidas de austeridad, racionalidad y disciplina presupuestal.
 - En Pemex-Refinación el ejercicio tuvo una variación menor en 44.4%, debido a que quedó pendiente un contrato para la entrega de ropa de trabajo y artículos de protección y seguridad, y a las medidas de austeridad. Y a que sólo ejerció el periodo enero-octubre, para la conformación de la Empresa Productiva del Estado Pemex Transformación Industrial.
 - Pemex-Gas y Petroquímica Básica ejerció 33.5% menos que lo incluido en el presupuesto aprobado, la reducción se dio principalmente en adquisiciones que presenta demora en el registro de sustancias químicas y materiales diversos (equipo de protección, reactivos, material para soldadura y herramientas) al estar pendiente la entrega de facturas por proveedores en los diversos complejos procesadores de gas, y en los sectores a nivel nacional de las líneas de negocio de gas licuado y ductos.
 - Pemex-Petroquímica observó un menor ejercicio presupuestario de 35.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, se debe a la reprogramación de pago de una factura que ampara la compra de catalizador para las plantas de polietilenos ASAHI y MITSUI.
 - El Corporativo registró el mayor ejercicio presupuestario de 43.2% comparado con el presupuesto original, se debió a la adquisición del kit o paquete de uniformes y equipo táctico; adquisición de materiales, accesorios y artículos de servicio, medicinas, oxígeno, material quirúrgico, materiales y reactivos de laboratorio y medicina subrogada. Estudios de tamizaje para la detección de enfermedades crónico-degenerativas (cáncer de mama, cérvico-uterino, próstata, diabetes mellitus e hipertensión arterial, básicamente). En 2015 se realizaron 5,168 Tamices Neonatales Metabólicos, 4,652 Tamices Neonatales Auditivos, 115,763 exámenes médicos.
 - En Pemex Fertilizantes el presupuesto pagado se destinó a la adquisición de catalizadores, sustancias y productos químicos, tales como: catalizador de óxido de cobre para la conversión de CO a CO₂ en mutador de baja temperatura, para las plantas de amoníaco del Complejo Petroquímico Cosoleacaque; por la adquisición del nitrógeno y gases industriales, así como sosa cáustica líquida y carbonato de potasio utilizados en distintas áreas del complejo.
 - En Pemex Cogeneración y Servicios no ejerció recursos en este concepto.
 - En Pemex Etileno el gasto se destinó para la compra de peróxido de di-isononanoilo, solvente hidrocarburo isoparafínico sintético, catalizadores, premezcla de aditivo PX-MI-5, estabilizador de luz para polietileno, nitrógeno gas, ácido sulfúrico al 98%.
 - Pemex Perforación y Servicios no ejerció recursos en este concepto.

CUENTA PÚBLICA 2015

- En Pemex Logística el gasto se observó principalmente en la adquisición de llantas, cámaras y accesorios y en menor medida la compra de artículos de protección y seguridad (ropa de trabajo).
- En Pemex Transformación Industrial el gasto se ejerció principalmente en el rubro de materias primas y materiales de producción y comercialización.
- Los conceptos que integran los *Servicios Generales* registraron un ejercicio 56.9% 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 y empresa productiva, destacan las variaciones siguientes:
 - En el Organismo Subsidiario Pemex-Exploración y Producción y la Empresa Productiva Pemex Exploración y Producción, se observó un ejercicio del gasto superior al presupuesto aprobado 81.1%, situación que se explica principalmente por mayores erogaciones derivadas de los contratos integrales de exploración y producción (CIEP's). Por otro lado, se contempla que de los diferentes rubros que componen este capítulo fueron afectados por variación cambiaria, la cual impactó significativamente en los pagos que se ejercieron durante este año. Estos rubros están integrados por fletes, para pago de transporte y gastos conexos. En el rubro de viáticos y viajes de representación, este resultado fue motivado derivado de la aplicación de la nueva estructura en Pemex Exploración y Producción.
 - Pemex-Refinación alcanzó un ejercicio presupuestario mayor 22.8%, con respecto al presupuesto original, debido a que el presupuesto original fue deficitario para el pago de erogaciones de transporte de productos refinados y combustibles a través de fletes de autotanques, carro tanque y buque tanque. Mayor ejercicio del pago de servicios a profesionistas por certificación de documentos oficiales y pagos al IMP por concepto de capacitación.
 - Pemex-Gas y Petroquímica Básica registró un ejercicio 2.4% menor al presupuesto aprobado, derivado principalmente en fletes por el atraso en segmento II del servicio de transporte de Etano, el cual ha demorado la entrada del servicio completo de transporte de gas para suministrar Etileno; recalendarización de pagos en lo referente a servicios de transporte y almacenamiento de gas licuado; retraso en la entrada de operación de proyectos como almacenamiento subterráneo y etapa 2 de altiplano. En Conservación y mantenimiento, el menor ejercicio es debido a la recalendarización de compromisos del proyecto de Texistepec; existen demoras en los trabajos de mantenimiento preventivo en equipos e instalaciones. En Servicios técnicos pagados a terceros se registró un menor ejercicio en el Complejo Procesador de Gas Nuevo Pemex por el servicio del manejo integral de residuos, monitoreo de la calidad del aire, servicio del comedor, suministro de agua purificada, en el Complejo Procesador de Gas Matapionche se presentó demora en la entrega de facturación por servicios de monitoreo de calidad de agua, aire, y disposición de residuos peligrosos, en el Complejo Procesador de Gas Reynosa-Burgos se presentaron rezagos en la ejecución de los contratos de capacitación para el personal, quedando pendientes los pagos al IMP por el proyecto "Somos Pemex", demora en la renovación de licencias ambientales, y contratos de monitoreo a la red de ductos. En el rubro de Otros, viáticos continuó con un programa de reducción del gasto. En el concepto de arrendamientos varios se encontraban en etapa de registro diversos pagos por ajuste en las nuevas disposiciones de retención del 20% de ISR, y el rubro de Seguros y Fianzas el menor ejercicio se explica por el diferimiento del pago de la póliza integral, mismo que debió haberse liquidado en una exhibición en julio.
 - En Pemex-Petroquímica el presupuesto pagado registró un aumento de 23.2% respecto al presupuesto aprobado, se tuvo un mayor ejercicio en el rubro de Fletes derivado del pago de facturas de servicios de transporte con Ferrosur (transporte vía ferrocarril de los productos de polietilenos de Cangrejera y Morelos que son transportados a los distintos centros embarcadores de la República Mexicana). Cabe señalar que las erogaciones que se realizaron fueron autorizadas en las diferentes adecuaciones presupuestarias durante 2015.

En Otras Erogaciones el ejercicio del gasto mayor al presupuesto aprobado se originó principalmente del pago de gastos supervenientes provenientes de demandas laborales a favor de los trabajadores de este organismo subsidiario, recursos no programados en el presupuesto original y que fueron tomados de recursos del resto de la operación.
 - El Corporativo registró un ejercicio mayor en 86.3% respecto al presupuesto original, integrado principalmente en los siguientes conceptos: Gastos médicos pagados a terceros, por demanda de servicios complementarios y suplementarios que se subrogan como son: servicios médicos, hospitalarios, de laboratorio, entre otros, con un destino geográfico específico de acuerdo con la ubicación de las instalaciones industriales de la empresa (regionalización) en donde se proporciona atención médica a diversas localidades; algunos de los servicios que se contratan son de radiología, cardiología, cirugía general, radioterapia, teleterapia, braquiterapia, terapia endovascular, radiocirugía, estudios urodinámicos, entre otros; principalmente en Aguascalientes y Puebla y en el Hospital Regional de Villahermosa el servicio subrogado de hemodinamia y estudio de resonancia magnética a los derechohabientes. Conservación y mantenimiento, mayor gasto por los contratos formalizados para el mantenimiento integral de las plataformas del proyecto de "Fortalecimiento de las

CUENTA PÚBLICA 2015

capacidades operativas de PEMEX”, en los vehículos de los departamentos foráneos, en el servicio de mantenimiento a equipos de seguridad y en el 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).

Impuesto sobre nóminas, el mayor ejercicio fue derivado, entre otros, del proceso de consolidación de transferencia de áreas para la integración institucional.

Gastos generales pagados a terceros, el mayor ejercicio se generó por el pago de salarios del personal de contratación especial (número de control), el pago de liquidaciones, laudos, riegos 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, mensajería.

- En Pemex Cogeneración y Servicios, el presupuesto pagado se destinó al rubro de otros de operación que corresponde al pago de impuestos sobre nóminas y viáticos.
 - En Pemex Fertilizantes se registró el gasto en otros de operación, correspondiente al pago de energía eléctrica y por prima de seguros marítimos.
 - En Pemex Etileno el gasto se destinó a fletes del servicio de transporte ferroviario para el polietileno, pago de póliza integral de seguros y al servicio de limpieza a equipos, provocado por residuos en los intercambiadores de calor.
 - Pemex Perforación y Servicios el ejercicio se destinó a servicios de traslados y viáticos, servicios profesionales técnicos y científicos y a otros servicios generales.
 - En Pemex Logística el presupuesto pagado se registró en fletes por autotransportes a terceros, seguido por la transportación por ducto, almacenamiento y trasiego.
 - En Pemex Transformación Industrial el gasto se destinó principalmente a fletes, conservación y mantenimiento con terceros y servicios técnicos pagados a terceros.
- En el rubro de gasto **Otros de Corriente** se presentó un ejercicio presupuestario 35.8% mayor respecto al monto aprobado. En la estructura de este rubro se incluyen las pensiones y jubilaciones, otros gastos de operación, donativos, costo financiero 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 el Organismo Subsidiario Pemex-Exploración y Producción y la Empresa Productiva Pemex Exploración y Producción, se observó un mayor ejercicio respecto al presupuesto de cámara en 9.8%. Lo anterior debido principalmente a indemnizaciones pagadas a terceros.
 - En Pemex-Refinación se presentó un ejercicio mayor en 5.5% a lo autorizado originalmente, debido a insuficiencia presupuestaria en la autorización original para el pago de las erogaciones por concepto de liquidaciones e indemnizaciones a terceros. Las erogaciones por concepto de aportaciones al Fondo Laboral Pemex (FOLAPE), fueron similares a los recursos aprobados.
 - Pemex-Gas y Petroquímica Básica registró un ejercicio 22.4% menor respecto al presupuesto aprobado, particularmente debido a que las provisiones de la Dirección Corporativa de Finanzas en el FOLAPE fueron mayores a las afectaciones reales asignadas.
 - Pemex-Petroquímica el ejercicio presupuestario resultó en 12.2% menor respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente: Al traspaso al Corporativo de la pérdida neta financiera del ejercicio 2015 (dividendos interorganismos) fue considerado en el Presupuesto Original Anual, sin embargo, no se llevó a cabo durante el periodo enero-octubre 2015; en contraparte se tuvieron menores compras interorganismos a las programadas en el presupuesto original.
- En el rubro de pensiones y jubilaciones la variación se debe a un menor monto aportado por Pemex-Petroquímica al Fondo Laboral de Pemex con respecto al programa original, cabe indicar que las aportaciones a dicho fondo de noviembre y diciembre se llevaron por cuenta de Pemex Transformación Industrial.
- El Corporativo ejerció un gasto 35.8% superior al presupuesto original, derivado del mayor ejercicio presupuestario en pensiones y jubilaciones y del pago de aportaciones al FOLAPE. Se autorizó y otorgó mayor pago a donativos y donaciones, con ello se fomenta el desarrollo social y comunitario, se fortalece la operación de la industria petrolera estatal y su entorno social con gobiernos de los estados, municipios y organizaciones de la sociedad civil.

CUENTA PÚBLICA 2015

En gastos de previsión social pagados a terceros, el ejercicio del gasto mayor al presupuesto aprobado se observó principalmente en pago de equipos, útiles deportivos y servicios conexos al fomento del deporte. El mayor ejercicio presupuestario en liquidaciones por indemnizaciones y sueldos y salarios caídos de operación se deriva principalmente por la aplicación de laudos dictados por jueces en los que Petróleos Mexicanos debe acatar la instrucción del pago que se determine.

- En Pemex Cogeneración y Servicios el ejercicio presupuestario fue de ingresos, derivados del Impuesto sobre la Renta de Salarios (ISR Salarios), retenciones para pago de financiamiento bancario y cancelación de cheques. En contraposición a erogaciones por intereses de gastos de transporte del sistema de préstamo y reembolso.
- En Pemex Fertilizantes el ejercicio presupuestario se destinó para compra de gas natural. En contraposición se ingresaron recursos por: retenciones a trabajadores por pagos de financiamiento bancario por adquisición de vehículos, impuesto sobre la renta de salarios, así como retenciones del 5 al millar a contratistas. Asimismo, por ingresos por intereses de la mesa de dinero.
- En Pemex Etileno se destinaron a la compra de gas natural, etano, propileno, propileno grado químico, servicio de bombeo de amoniaco, diésel industrial. Erogaciones por devolución de penas convencionales aplicadas a terceros, en contraposición se obtuvieron ingresos por intereses moratorios cobrados a clientes nacionales, intereses por anticipo a proveedores, contratistas, entre otros, así como intereses cobrados de la mesa de dinero. Erogaciones del 5% al millar por retenciones a contratistas.
- Pemex Perforación y Servicios el destino de los recursos fue para el pago de intereses de la deuda.
- En Pemex Logística el destino de los recursos fue para el pago de intereses de la deuda.
- En Pemex Transformación Industrial el gasto se destinó principalmente a pensiones y jubilaciones, así como al pago de intereses de la deuda.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** estuvo integrado por Inversión Física y Otros de Inversión, que en su conjunto registraron un importe de 303,419,651.7 miles de pesos, que fue 17.2% menor al presupuesto aprobado. A continuación se muestran los análisis de las variaciones:
 - ◆ En *Bienes Muebles e Inmuebles* el presupuesto ejercido fue 47.6% menor al presupuesto aprobado, variación que se distribuyó entre los organismos subsidiarios y Empresas Productivas que registraron ejercicios inferiores en este rubro, de la siguiente manera:
 - En el Organismo Subsidiario Pemex-Exploración y Producción y la Empresa Productiva Pemex Exploración y Producción, se observó un ejercicio inferior en 73.3%, derivado de la reprogramación de adquisiciones, a fin de cumplir con el programa de ahorro y disciplina presupuestal, considerando un recorte inicial al presupuesto.
 - El ejercicio presupuestario de Pemex-Refinación registró 60.3% menos respecto a los recursos aprobados, debido a que en el presupuesto original se contempló recursos presupuestarios para la adquisición de 400 carros tanques para desalojo de combustible pesado que se van a comprar en 2016, ya que el contratista no contó con la infraestructura necesaria para la fabricación de los mismos; así como atrasos en la presentación de estimaciones por parte de la contratista del proyecto aprovechamiento de residuales en la Refinería Miguel Hidalgo y el desfasamiento en la rehabilitación de las plantas: catalítica, MTBE, alquilación y AA/AI.
 - En Pemex-Gas y Petroquímica Básica el ejercicio presupuestario fue 22.3% menor, derivado del menor ejercicio en los rubros de maquinaria, otros equipos y herramientas, así como el de vehículos y equipo de transporte, aunado a que el ejercicio sólo correspondió al periodo enero-octubre de 2015.
 - El ejercicio presupuestario de Pemex-Petroquímica fue de 37.7% menor contra el presupuesto original, se debe a que al mes de octubre no fueron contratadas las obras: Desarrollo de la ingeniería del proyecto de aromáticos; la modernización del sistema de seguridad e interruptor de potencia de la planta de polietileno de baja densidad; el arrendamiento del buque tanque con opción a compra para transporte marítimo de amoniaco anhídrido; el acondicionamiento de la Terminal Refrigerada Pajaritos y la modernización del laboratorio de control de calidad de polietileno de baja densidad del Complejo Petroquímico Cangrejera.
 - El Corporativo presentó un menor ejercicio 15.8% respecto al presupuesto original, derivado de la asignación inicial, la cual fue insuficiente para la continuidad de la implementación del proyecto "Fortalecimiento de las capacidades operativas de PEMEX", por lo que, a lo largo del año y con las diferentes adecuaciones

CUENTA PÚBLICA 2015

presupuestarias se fue cubriendo el déficit, que permitió el pago de los entregables del citado proyecto y con ello concluir y cerrar las adquisiciones de este sistema de seguridad. Asimismo, derivado de la variación cambiaria del dólar en relación con la moneda mexicana a lo largo del ejercicio fiscal, el monto estimado de los entregables se elevó 29% con respecto a lo presupuestado.

- En Pemex Fertilizantes el ejercicio de gasto se destinó para suministro, instalación y puesta en operación del sistema de control de una caldera de servicios auxiliares; adquisición de cambiadores de calor; suministro e instalación de equipos estáticos de la planta de amoniaco IV; suministro de bombas y motobombas.
 - En Pemex Etileno el gasto se ejerció para la compra de cromatógrafos, cambiadores de calor y quemadores.
 - En Pemex Cogeneración y Servicios no se ejercieron recursos en este concepto.
 - Pemex Perforación y Servicios no ejerció recursos en este concepto.
 - En Pemex Logística el ejercicio presupuestario fue principalmente en seguridad física, además de la adquisición de guarniciones para las instalaciones de almacenamiento y reparto.
 - En Pemex Transformación Industrial el gasto se destinó a los rubros de maquinaria, otros equipos y herramientas, equipo e instrumental médico y de laboratorio, y vehículos y equipo de transporte. Respecto al presupuesto modificado los recursos fueron menores debido al retraso en la entrega de facturas por parte del proveedor.
- ◆ En Inversión Pública, se observó un ejercicio presupuestario 15.6% inferior al presupuesto aprobado, variación que se explica por las medidas de austeridad en los organismos subsidiarios y empresas productivas.
- En el Organismo Subsidiario Pemex-Exploración y Producción y la Empresa Productiva Pemex Exploración y Producción, el ejercicio resultó menor en 13.6%, debido básicamente a menores erogaciones, principalmente por la recalendarización de actividades y recursos, en su mayoría derivado de la aplicación de la nueva Estructura Organizacional como Empresa Productiva del Estado, así como con el objetivo de hacer más eficiente la operación del negocio. Entre las actividades que destacan con este resultado fueron las programadas para transferencia hacia las empresas productivas subsidiarias de nueva creación, tal es el caso de Pemex Perforación y Servicios, cuyas actividades están relacionadas a la reparación y terminación de pozos. Por otro lado, se registraron eventos supervenientes que por su naturaleza de fuerza mayor no son susceptibles de programación, los cuales incluyen siniestros, juicios y afectaciones, entre otras.
 - El ejercicio de Pemex-Refinación resultó menor en 31.4% con respecto al presupuesto original, debido principalmente al recorte presupuestario del Reemplazo de las reformadoras BTX y NP-1, derivado de la reducción de los precios del petróleo.
 - En Pemex-Gas y Petroquímica Básica el gasto ejercido fue 42.2% menor a su asignación aprobada, derivado del retraso en las siguientes actividades: en el Complejo Procesador de Gas Nuevo Pemex se presenta rezago en la rehabilitación del turbocompresor en la planta fraccionadora, en el acondicionamiento de endulzadoras 2, 3 y 4, y en la modernización de la planta de pretratamiento; en el Complejo Procesador de Gas Área Coatzacoalcos demora en los trabajos de rehabilitación de calderas, en los trabajos de alumbrado, en la aplicación de recubrimiento ignífugo en esferas, en la rehabilitación y certificación de recipientes sujetos a presión, rehabilitación de cuatro tanques criogénicos, y en la rehabilitación de tanque de gasolina No. 1; en el Complejo Procesador de Gas Reynosa-Burgos por reducción presupuestaria no ha sido posible realizar trabajos de construcción de talleres, laboratorios de calidad, rehabilitación de casas habitación, así como mantenimiento mayor a turbomaquinaria; en la Subdirección de Producción región sur se recalendarizaron los trabajos de adecuación en Criogénica 1, el tanque de balance y el sistema de bombeo de gas licuado, además de mostrar demora los trabajos de rehabilitación del turbocompresor TG-3 por desfase en los términos de contratación en el Complejo Procesador de Gas Cactus; demora en los trabajos de rehabilitación de turbomaquinaria, en la rehabilitación de equipos de estaciones de bombeo, ambas actividades se encuentran con rezago por la reducción de techo presupuestario, cancelación de pago de anticipo por trabajos de cruzamiento direccional en el Río Grijalva, esto fue originado por problemas en el contrato, sin embargo las obras están en ejecución, y atraso en la rehabilitación y certificación de ductos zonas norte y golfo por demora en la integración de documentos técnicos.
 - Pemex-Petroquímica mostró un menor ejercicio en 56.1% respecto al presupuesto original, principalmente porque no se ejercieron compras de equipos completos por el recorte presupuestario realizado, reprogramando su adquisición tales como los siguientes: en el Complejo Petroquímico Cangrejera; adquisición

CUENTA PÚBLICA 2015

de equipo completo para la reparación de la planta estireno-etilbenceno, óxido etileno, oxígeno, así como analizadores para determinación de aditivos, densidad y nebulosidad en polietileno de baja densidad, para usarse en la elaboración de película soplada del polietileno y en el Complejo Petroquímico Morelos: equipos completos para las planta eléctrica, generación de vapor, Asahi, óxido de etileno, oxígeno, Swing, movimiento de productos, y tratamiento de efluentes.

- En el Corporativo el ejercicio presupuestario se destinó a la rehabilitación y construcción de espacios de la Ex Refinería 18 de Marzo para actividades de seguridad física, construcción de la Clínica Hospital Paraíso Dos Bocas, así como en el desarrollo de ingeniería de detalle, procura y construcción para la rehabilitación del Edificio B2 en instalaciones colindantes del Centro Administrativo.
 - En Pemex Fertilizantes, el ejercicio se realizó para la ejecución de las obras de rehabilitación y puesta en operación del sistema de control distribuido y su instrumentación de campo asociada de la planta de amoniaco IV; rehabilitación de circuitos de tuberías, conexiones a equipos, estructuras metálicas y silenciadores del proceso, de la planta de amoniaco IV y sus servicios auxiliares; rehabilitación del reformador primario 101-b, caldera auxiliar 101-b y precalentador de carga 103-b, de la planta de amoniaco IV; rehabilitación de la torre de enfriamiento de la planta de amoniaco IV (9 celdas); terminación de la red contraincendios del Complejo Petroquímico Cosoleacaque, paquete no. 2.- tuberías de la red contra incendio; rehabilitación de cajas de paso e infraestructura de campo de señales analógicas.
 - En Pemex Etileno el ejercicio del gasto se destinó al pago de estimaciones de las siguientes obras: modernización del sistema de red de agua contraincendios y construcción, suministro e instalación de líneas de suministro y retorno de agua de enfriamiento en el Complejo Petroquímico Cangrejera; rehabilitación integral del quemador sin humo y de los quemadores de emergencia y rehabilitación de las plantas de etileno y oxígeno en el Complejo Petroquímico Morelos; sustitución de internos y externos de torre de enfriamiento CT-103 y rehabilitación de talleres centrales de mantenimiento del Complejo Petroquímico Cangrejera; refaccionamiento para la rehabilitación de la planta de etileno en el Complejo Petroquímico Morelos; construcción de peine de vía alterna para arrastre de ferro tolvas para polietileno y carro tanques, para óxido de etileno del Complejo Petroquímico Cangrejera; sistemas de presurización de cuartos de control de las plantas del Complejo Petroquímico Morelos; servicio de limpieza en interior de tubería de alta presión y suministro e instalación de equipos y accesorios relativos a la modernización y automatización de quemadores de campo; modernización y reacondicionamiento de las unidades desmineralizadoras de servicios auxiliares en el Complejo Petroquímico Cangrejera.
 - En Pemex Cogeneración y Servicios no se ejercieron recursos en este concepto.
 - Pemex Perforación y Servicios no ejerció recursos en este concepto.
 - En Pemex Logística destacó el desempeño del gasto realizado principalmente por el arrendamiento financiero de los buque-tanques así como adquisición de remolcadores (70.0% del ejercicio), así como el reacondicionamiento de instalaciones en almacenes y talleres (19.9% del ejercicio).
 - En Pemex Transformación Industrial el gasto se destinó a dar continuidad a proyectos como los de calidad de los combustibles, mantenimiento a las refinerías, modernización y rehabilitación de instalaciones del sistema de suministro y tratamiento de agua en el Complejo Procesador de Gas Nuevo Pemex, entre otros.
- ♦ En lo correspondiente a *Otros de Inversión Física* el resultado fue un saldo neto de ingresos por 2,523,773.6 miles de pesos, por la inclusión del saldo neto de las operaciones ajenas recuperables, resultado originado por mayores cobros de fletes de turbosina. Incluye 244,977.3 miles de pesos de inversión financiera.

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

- Durante 2015, 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 99.9% del total de los recursos ejercidos y registró un gasto 3.1% menor respecto al presupuesto aprobado, con lo que se atendieron plenamente las actividades fundamentales del sector hidrocarburos.
 - Dentro de la **finalidad Desarrollo Económico**, se erogó la totalidad del ejercicio presupuestario en la **función** Combustibles y Energía.

CUENTA PÚBLICA 2015

- La subfunción 02 Petróleo y Gas Natural (Hidrocarburos) registró un menor ejercicio de 3.1% 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. Asimismo en esta Subfunción se considera el costo financiero que representó 12.6% del gasto total ejercido y se ubicó 34.4% más de lo aprobado.
- ♦ En la **finalidad Gobierno**, se ejerció 0.1% del gasto, el cual fue 9.9% menor al presupuesto aprobado. Cabe señalar que la totalidad de los recursos se ejercieron en la **función** Coordinación de la Política de Gobierno.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69 último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se presentan los siguientes cuadros con la información de honorarios, plazas y remuneraciones de Petróleos Mexicanos al cierre de 2015:

- No se tienen contrataciones de personal por honorarios.

Contrataciones por Honorarios Petróleos Mexicanos (Pesos)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
TZZ	Total	0	0

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS Y REMUNERACIONES

- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Plazas y Remuneraciones 2015 Petróleos Mexicanos y Empresas Productivas Subsidiarias		
Clasificación	Número de Plazas^{1/}	Remuneraciones (Pesos)
Total de plazas ocupadas	138,391	105,767,430,730

1/ Al cierre del periodo.

CUENTA PÚBLICA 2015

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Petróleos Mexicanos y Empresas Productivas Subsidiarias					
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 DG (H)		3,139,286.1	3,139,286.1		
Director D2 (I)		2,933,519.5	2,933,519.5		
Director D1 (I)		2,849,085.7	2,849,085.7		
Subdirector S5 (I)		2,729,936.8	2,729,936.8		
Subdirector S4 (I)		2,700,830.8	2,700,830.8		
Subdirector S3 (I)		2,686,270.6	2,686,270.6		
Subdirector S2 (J)		2,671,710.4	2,671,710.4		
Subdirector S1 (J)		2,657,150.8	2,657,150.8		
Gerente G5 (K)		2,610,816.2	2,610,816.2		
Gerente G4 (K)		2,586,064.4	2,586,064.4		
Gerente G3 (K)		2,450,670.2	2,450,670.2		
Gerente G2 (K)		2,406,990.2	2,406,990.2		
Gerente G1 (L)		2,190,074.0	2,190,074.0		

FUENTE: Petróleos Mexicanos.