



Ejercicio del gasto en Petróleos Mexicanos Tercer Trimestre de 2013

De acuerdo con los *Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública, al Tercer Trimestre de 2013* (en lo sucesivo “*Informes Trimestrales*”), publicados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), Petróleos Mexicanos (PEMEX) registró erogaciones programables por un total de 332,456.4 millones de pesos (mdp) durante los primeros nueve meses del año, recursos que corresponden a un avance de 98.1 por ciento en el ejercicio del presupuesto modificado al periodo, lo que implica que 6 mil 492 mdp quedaron sin aplicar.

El presupuesto modificado (338 mil 946.4 mdp) resultó de una adecuación neta a la baja al calendario de gasto original de la paraestatal (344 mil 560.1mdp) por 5 mil 613.7 mdp. De manera que, si a esta última cifra se le adiciona el rezago en el gasto al tercer trimestre del año (6 mil 492 mdp), se tendría una diferencia de 12 mil 103.7 mdp entre el presupuesto calendarizado y el ejercido en el periodo de referencia. Según señalan los *Informes Trimestrales*, esa brecha resultó del menor gasto en inversión física debido a atrasos en procesos de licitación y contratación para incrementar la capacidad de refinación en Tula, Hidalgo y al menor gasto en servicios personales; lo cual no fue posible corroborar debido a la escasa información que se reporta para la entidad en el documento de la SHCP.

Cuadro 1.
Ejercicio del Gasto Programable de PEMEX, al Tercer Trimestre de 2013

(millones de pesos)

Calendarizado A	Modificado B	Observado C	Adecuación		Diferencia		% Avance	
			B-A	%	C-B	C-A	C/B	C/A
344,560.1	338,946.4	332,456.4	-5,613.7	-1.6	-6,490.0	-12,103.7	98.1	96.5

Fuente: Elaborado por el CEFP con base en los *Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública al Tercer Trimestre de 2013*, SHCP.

Si bien la adecuación presupuestal neta corresponde a un recorte de sólo 1.6 por ciento, es el resultado de importantes ajustes realizados al presupuesto de los 20 programas aprobados en el PEF 2013 a PEMEX: reducciones en 15 programas por un monto de 12 mil 939.9 mdp, particularmente en los “Proyectos de inversión”, y ampliaciones en cinco programas por 4 mil 161.1 mdp; que se complementaron con los recursos autorizados para el programa *Compra de acciones o inversiones diversas para Pemex*, de reciente incorporación, por 3 mil 165.2 mdp (Cuadro 2 de la siguiente página).

En el PEF 2013, el total de recursos asignados para incrementar la capacidad de refinación en Tula (nueva refinería) ascienden a 4 mil 392.8 mdp, que se distribuyen en dos proyectos: estudios de preinversión (3 mil 507.9 mdp) y trabajos preparativos para el acondicionamiento del terreno (884.9 mdp). Al tercer trimestre de 2013, sólo se ha ejercido 41.4 por ciento de dicho presupuesto, por un monto de un mil 817.6 mdp.

Los ajustes a la baja más notables se registraron en tres programas presupuestarios:

- *Mantenimiento de infraestructura* por 7 mil 258.6 mdp, que corresponde a un recorte de 46.6 por ciento de su presupuesto calendarizado.
- *Otros proyectos* por un mil 518.5 mdp (reducción de 42.8 por ciento), en donde se encuentran registrados los trabajos preparativos para el acondicionamiento del terreno para incrementar la capacidad de refinación en Tula; y
- *Otros programas de inversión* por un mil 71.5 mdp (60.1 por ciento).

Por su parte, el programa *Proyectos de infraestructura económica de hidrocarburos* concentró 67.1 por ciento de la ampliación total de recursos, por 2 mil 790.2 mdp.

Es de destacar que en los Informes Trimestrales no se proporciona explicación sobre las modificaciones efectuadas al gasto de la entidad y tampoco se reporta el ejercicio de recursos de PEMEX a nivel de programa presupuestario, por lo que no es posible conocer cuál es el avance que registra cada uno de ellos. Sin embargo, considerando las adecuaciones presupuestales efectuadas en los “Proyectos de inversión”, se infiere que el menor gasto en la inversión física respecto al presupuesto calendarizado, no sólo derivaría del atraso en la aplicación de recursos para incrementar la capacidad de refinación en Tula sino también de otros proyectos, especialmente los destinados al mantenimiento de infraestructura.

Cuadro 2.
Adecuaciones en los programas presupuestarios de PEMEX, Tercer Trimestre de 2013

(millones de pesos)

Modalidad/Programa presupuestario	Aprobado Anual A	Programado B	Autorizado C	Variación	
				Nominal D=C-B	% E=D/B
Total	476,659.6	344,560.1	338,946.4	-5,613.7	-1.6
Prestación de servicios públicos	45,902.1	36,453.2	37,081.9	628.7	1.7
Distribución de petróleo crudo, gas, petrolíferos y petroquímicos	22,125.4	17,711.4	17,992.2	280.8	1.6
Comercialización de petróleo, gas, petrolíferos y petroquímicos	2,808.6	2,279.8	2,697.8	418.0	18.3
Actividades destinadas a la operación y mantenimiento de la infraestructura básica en ecología	3,534.0	2,695.4	2,444.4	-251.0	-9.3
Servicios médicos al personal de PEMEX	9,398.9	7,425.4	8,091.9	666.5	9.0
Prestación de servicios de telecomunicaciones internos a PEMEX	1,321.2	1,029.1	978.4	-50.7	-4.9
Prestación de servicios corporativos técnico, administrativo y financiero a los organismos subsidiarios de PEMEX	6,713.9	5,312.1	4,877.2	-434.9	-8.2
Provisión de bienes públicos	60,247.3	47,355.9	47,026.5	-329.4	-0.7
Producción de petróleo, gas, petrolíferos y petroquímicos	60,247.3	47,355.9	47,026.5	-329.4	-0.7
Específicos	0	0	3,165.2	3,165.2	n.a.
Compra de acciones o inversiones diversas para Pemex	0	0	3,165.2	3,165.2	n.a.
Proyectos de inversión	326,323.7	223,397.30	214,778.40	-8,618.9	-3.9
Proyectos de infraestructura económica de hidrocarburos	292,566.6	198,849.10	201,640.0	2,790.9	1.4
Proyectos de infraestructura social de salud	484.4	484.4	110.9	-373.5	-77.1
Proyectos de Infraestructura social de asistencia y seguridad social	98.5	98.5	19.9	-78.6	-79.8
Otros proyectos de infraestructura social	22.2	18.0	22.9	4.9	27.2
Otros proyectos	5,022.2	3,549.3	2,030.8	-1,518.5	-42.8
Mantenimiento de infraestructura	19,318.2	14,625.6	7,367.0	-7,258.6	-49.6
Estudios de preinversión	3,999.0	2,437.2	1,848.3	-588.9	-24.2
Programas de adquisiciones	942.2	781.8	475.9	-305.9	-39.1
Conservación de infraestructura marítimo-portuaria	1,267.0	770.4	551.2	-219.2	-28.5
Otros programas de inversión	2,603.3	1,783.0	711.5	-1,071.5	-60.1
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	8,041.9	6,475.0	6,062.7	-412.3	-6.4
Actividades de apoyo administrativo	8,041.9	6,475.0	6,062.7	-412.3	-6.4
Apoyo a la función pública y a mejoramiento de la gestión	839.9	652.4	616.1	-36.3	-5.6
Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	839.9	652.4	616.1	-36.3	-5.6
Pensiones y jubilaciones	35,304.7	30,226.2	30,215.6	-10.6	0.0
Aportaciones para el pago de pensiones y jubilaciones al personal de PEMEX	35,304.7	30,226.2	30,215.6	-10.6	0.0

n.a. No aplica

Fuente: Elaborado por el CEFP con datos de los Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública al Tercer Trimestre de 2013, SHCP.

FUENTES DE INFORMACIÓN

- Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública al Tercer Trimestre de 2013, SHCP.
- Plan de Negocios 2014-2018, PEMEX.
- Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2013, SHCP.

Centro de Estudios de las Finanzas Públicas

Director General: Raúl Mejía González

Director de Área: Ariel Ricárdez Galindo

Elaboró: Annel Martínez Lozano