

## **Estados Financieros al 31 de julio de 2022**

Ciudad de México, 22 de agosto de 2022

**Publicada-Uso General**

Información que ha sido publicada por el Banco de México

## **Contenido**

Estados financieros al 31 de julio de 2022:

1. Estado de situación financiera
2. Estado de actividades del periodo
3. Estado de actividades acumulado
4. Estado de flujos de efectivo del periodo
5. Notas a los estados financieros

**Estado de Situación Financiera al 31 de julio de 2022**

(Cifras en pesos)

	Julio 2022			Julio 2021	Diciembre 2021
	No Restringido	Restringido temporalmente	Total	Total	Total
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>					
<b>Disponibilidades (Nota 1)</b>	\$ 51,867,843,820	45,467,430	51,913,311,250	\$ 448,046,397	\$ 901,114,319
Depósitos bancarios del Fondo	51,824,106,026	45,465,397	51,869,571,423	435,877,783	889,370,879
Intereses devengados por cobrar	43,737,794	2,033	43,739,827	12,168,614	11,743,440
<b>Inversiones de la Reserva del Fondo (Nota 2)</b>	-	22,693,350,769	22,693,350,769	22,394,416,073	23,249,674,732
<b>Total del activo circulante</b>	\$ 51,867,843,820	22,738,818,199	74,606,662,019	\$ 22,842,462,470	\$ 24,150,789,051
<b>Total del activo</b>	\$ 51,867,843,820	22,738,818,199	74,606,662,019	\$ 22,842,462,470	\$ 24,150,789,051
<b>PASIVO</b>					
<b>Corto plazo:</b>					
Derechos y contraprestaciones por transferir (Nota 3)	\$ 50,850,810,859	-	50,850,810,859	\$ 12,237,659	\$ 202,273,495
Acreeedores diversos y otras cuentas por pagar (Nota 4)	5,395,205	1,319,470,143	1,324,865,348	914,108,313	1,243,801,676
IVA por comercialización por pagar (Nota 5)	793,304,641	-	793,304,641	215,991,542	432,512,779
<b>Total del pasivo</b>	\$ 51,649,510,705	1,319,470,143	52,968,980,848	\$ 1,142,337,514	\$ 1,878,587,950
<b>PATRIMONIO CONTABLE (Nota 6)</b>					
Patrimonio no restringido	\$ 218,333,115	-	218,333,115	\$ 146,042,634	\$ 146,669,938
Patrimonio restringido temporalmente	-	21,419,348,056	21,419,348,056	21,554,082,322	22,125,531,163
<b>Total Patrimonio contable</b>	\$ 218,333,115	21,419,348,056	21,637,681,171	\$ 21,700,124,956	\$ 22,272,201,101
<b>Total pasivo y patrimonio contable</b>	\$ 51,867,843,820	22,738,818,199	74,606,662,019	\$ 22,842,462,470	\$ 24,150,789,051

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

**Mtro. Mauricio Herrera Madariaga**  
 Coordinador Administrativo

**Mtro. Eduardo Campos Garza**  
 Titular de la Unidad de Contabilidad y Gestión de Operaciones

**L.C.P.C. Miriham Berenice Miranda Hernández**  
 Subgerente de Contabilidad

**Publicada-Usa General**

Información que ha sido publicada por el Banco de México

**Estado de Actividades por el periodo terminado al 31 de julio de 2022**

(Cifras en pesos)

	Julio 2022			Julio 2021
	No Restringido	Restringido temporalmente	Total	Total
<b>INGRESOS</b>				
Ingresos derivados de las asignaciones (Nota 7)	\$ 50,623,118,207	-	50,623,118,207	\$ 25,481,771,637
Ingresos derivados de contratos (Nota 8)	913,439,638	-	913,439,638	225,936,097
Ingresos por comercialización (Nota 9)	4,704,094,871	-	4,704,094,871	1,273,636,871
Ingresos por pena convencional (Nota 10)	6,694	-	6,694	59,865
Rendimientos de depósitos del Fondo (Nota 1)	43,737,794	2,038	43,739,832	12,168,613
Ganancia cambiaria (Nota 11)	-	223,930,233	223,930,233	-
Resultados de inversiones de la Reserva (Nota 12)	-	135,672,570	135,672,570	51,892,197
<b>Total de ingresos</b>	<b>\$ 56,284,397,204</b>	<b>359,604,841</b>	<b>56,644,002,045</b>	<b>\$ 27,045,465,280</b>
<b>EGRESOS</b>				
Distribuciones a la Tesorería de la Federación (Nota 13)	\$ 56,235,925,296	-	56,235,925,296	26,973,591,924
Gastos financieros (Nota 14)	5,942	23,424	29,366	6,168
Gastos administrativos (Nota 15)	5,220,944	-	5,220,944	11,590,374
Pérdida cambiaria (Nota 11)	34,226,594	-	34,226,594	73,858,486
<b>Total de distribuciones y egresos</b>	<b>\$ 56,275,378,776</b>	<b>23,424</b>	<b>56,275,402,201</b>	<b>\$ 27,059,046,952</b>
<b>Cambio neto en el patrimonio contable</b>	<b>9,018,428</b>	<b>359,581,417</b>	<b>368,599,845</b>	<b>(13,581,672)</b>
<b>Patrimonio contable al inicio del periodo</b>	<b>209,314,687</b>	<b>21,059,766,639</b>	<b>21,269,081,326</b>	<b>21,713,706,628</b>
<b>Total de Patrimonio</b>	<b>\$ 218,333,115</b>	<b>21,419,348,056</b>	<b>21,637,681,171</b>	<b>\$ 21,700,124,956</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

**Mtro. Mauricio Herrera Madariaga**  
 Coordinador Administrativo

**Mtro. Eduardo Campos Garza**  
 Titular de la Unidad de Contabilidad y Gestión de Operaciones

**L.C.P.C. Miriham Berenice Miranda Hernández**  
 Subgerente de Contabilidad

**Publicada-Usó General**

Información que ha sido publicada por el Banco de México

**Estado de Actividades por el periodo terminado al 31 de julio de 2022**

(Cifras en pesos)

	Acumulado julio 2022			Acumulado julio 2021
	No Restringido	Restringido temporalmente	Total	Total
<b>INGRESOS</b>				
Ingresos derivados de las asignaciones (Nota 7)	\$ 304,459,908,697	-	304,459,908,697	\$ 175,373,039,855
Ingresos derivados de contratos (Nota 8)	3,320,478,979	-	3,320,478,979	1,979,771,383
Ingresos por comercialización (Nota 9)	30,716,250,091	-	30,716,250,091	10,843,887,004
Ingresos por pena convencional (Nota 10)	1,365,023	-	1,365,023	10,207,746
Rendimientos de depósitos del Fondo (Nota 1)	173,163,121	27,252	173,190,373	87,347,960
Ganancia cambiaria (Nota 11)	-	1,330,967,968	1,330,967,968	1,118,148,197
Resultados de inversiones de la Reserva (Nota 12)	-	(593,128,679)	(593,128,679)	(21,605,448)
<b>Total de ingresos</b>	<b>\$ 338,671,165,911</b>	<b>737,866,541</b>	<b>339,409,032,452</b>	<b>\$ 189,390,796,697</b>
<b>EGRESOS</b>				
Distribuciones a la Tesorería de la Federación (Nota 13)	338,292,070,275	-	338,292,070,275	188,170,481,057
Gastos financieros (Nota 14)	45,618	835,179	880,797	1,752,513
Gastos administrativos (Nota 15)	61,508,913	-	61,508,913	60,782,662
Pérdida cambiaria (Nota 11)	245,877,928	1,443,214,469	1,689,092,397	1,220,236,885
<b>Total de distribuciones y egresos</b>	<b>\$ 338,599,502,734</b>	<b>1,444,049,648</b>	<b>340,043,552,382</b>	<b>\$ 189,453,253,117</b>
<b>Cambio neto en el patrimonio contable</b>	<b>71,663,177</b>	<b>(706,183,107)</b>	<b>(634,519,930)</b>	<b>(62,456,420)</b>
<b>Patrimonio contable al inicio del periodo</b>	<b>146,669,938</b>	<b>22,125,531,163</b>	<b>22,272,201,101</b>	<b>21,762,581,376</b>
<b>Total de Patrimonio</b>	<b>\$ 218,333,115</b>	<b>21,419,348,056</b>	<b>21,637,681,171</b>	<b>\$ 21,700,124,956</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

**Mtro. Mauricio Herrera Madariaga**  
 Coordinador Administrativo

**Mtro. Eduardo Campos Garza**  
 Titular de la Unidad de Contabilidad y Gestión de Operaciones

**L.C.P.C. Miriham Berenice Miranda Hernández**  
 Subgerente de Contabilidad

**Publicada-Usó General**

Información que ha sido publicada por el Banco de México

**Estado de Flujos de Efectivo por el periodo terminado al 31 de julio de 2022**

(Cifras en pesos)

Actividades de operación:	Julio		Acumulado julio	
	2022	2021	2022	2021
<b>Origen de recursos:</b>				
Ingresos derivados de las asignaciones (Nota 7)	\$ 50,623,118,207	25,481,771,637	\$ 304,459,908,697	175,373,039,855
Ingresos derivados de contratos (Nota 8)	913,439,638	225,936,097	3,320,478,979	1,979,771,383
Ingresos por comercialización (Nota 9)	4,704,094,871	1,273,636,871	30,716,250,091	10,843,887,004
Ingresos por pena convencional (Nota 10)	6,693	59,865	1,365,023	10,207,746
Recepción de IVA (Nota 5)	793,304,640	215,991,540	5,134,445,737	1,821,980,327
Intereses cobrados	28,165,661	8,159,220	141,164,440	76,081,989
Anticipos por contraprestaciones (Nota 3)	-	555,674	742,830	717,037,555
Ganancia cambiaria (Nota 11)	-	-	-	1,200,346
<b>Aplicación de recursos:</b>				
Distribuciones a la Tesorería de la Federación (Nota 13)	(51,650,077,312)	(26,961,910,632)	(287,643,532,910)	(188,158,806,016)
Honorarios fiduciarios (Nota 16)	(9,664,531)	(6,972,374)	(66,230,626)	(61,298,969)
Anticipos por contraprestaciones (Nota 3)	-	-	(742,830)	(716,481,881)
Entero del IVA (Nota 5)	(794,307,978)	(291,476,142)	(4,773,653,875)	(1,605,988,787)
Comisiones y pérdida cambiaria (Nota 14 y 11)	(34,232,658)	(7,823,649)	(245,924,137)	(37,673,417)
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>	<b>4,573,847,231</b>	<b>(62,071,893)</b>	<b>51,044,271,419</b>	<b>242,957,135</b>
<b>Actividades de inversión:</b>				
Ventas y/o vto de instrumentos (Nota 2)	9,128,536,127	3,030,338,978	53,181,247,206	21,371,421,054
Compras de instrumentos (Nota 2)	(9,175,078,659)	(3,075,890,736)	(53,319,546,307)	(21,590,658,640)
Rendimientos cobrados	10,642,023	12,410,816	64,924,780	91,395,092
Comisiones y Ganancia (Pérdida) cambiaria (Nota 14 y 11)	1,163,350	817,412	9,303,446	433,453
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>	<b>(34,737,159)</b>	<b>(32,323,530)</b>	<b>(64,070,875)</b>	<b>(127,409,041)</b>
<b>Incremento (Decremento) neto de efectivo</b>	<b>4,539,110,072</b>	<b>(94,395,423)</b>	<b>50,980,200,544</b>	<b>115,548,094</b>
<b>Efectivo al inicio del período</b>	<b>47,330,461,351</b>	<b>530,273,206</b>	<b>889,370,879</b>	<b>320,329,689</b>
<b>Efectivo al final del período</b>	<b>\$ 51,869,571,423</b>	<b>435,877,783</b>	<b>\$ 51,869,571,423</b>	<b>435,877,783</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

**Mtro. Mauricio Herrera Madariaga**  
 Coordinador Administrativo

**Mtro. Eduardo Campos Garza**  
 Titular de la Unidad de Contabilidad y Gestión de Operaciones

**L.C.P.C. Miriham Berenice Miranda Hernández**  
 Subgerente de Contabilidad

**Publicada-Usa General**

Información que ha sido publicada por el Banco de México

## Notas a los Estados Financieros

### a) Resumen de las principales políticas contables

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas de Información Financiera mexicanas (NIF), emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF) y los requerimientos de información financiera prescritos en la Ley del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo (Ley del Fondo). En este sentido, el Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo (Fondo) reconoce los lineamientos de la NIF B-16, "Estados Financieros de entidades con propósitos no lucrativos".

La información financiera es presentada de forma mensual por solicitud del Comité Técnico del Fondo, por lo que ha sido preparada conforme a lo establecido en la NIF B-9 "Información financiera a fechas intermedias", que determina la revelación de la información por periodos contables más cortos que el período anual. Cabe mencionar, que la información financiera a fechas intermedias requiere, generalmente, de un uso mayor de estimaciones que la información financiera anual, por lo que la misma norma establece que los cambios en estimaciones contables presentados en los estados financieros a fechas intermedias, deben reconocerse en forma prospectiva con base en la NIF B-1, "Cambios contables y correcciones de errores".

A la fecha de emisión de los estados financieros que se acompañan, el Fondo presenta la clasificación de los activos, pasivos y patrimonio de acuerdo con las restricciones establecidas sobre su operación.

### b) Bases de preparación

Los estados financieros y sus notas han sido preparados con base en el costo histórico, las cifras son presentadas en pesos mexicanos (pesos) excepto cuando se indique lo contrario, cuando se hace referencia a dólares se trata de dólares de los Estados Unidos de América, y debido a que la entidad se encuentra en un entorno económico no inflacionario, no se incluyeron los efectos de la inflación del periodo en las cifras.

Para valuar en moneda nacional los saldos de las cuentas denominadas en moneda extranjera, se utilizan los tipos de cambio vigentes en los mercados internacionales de divisas, obteniendo su equivalencia a dólares, y posteriormente convirtiéndolos a pesos con el tipo de cambio Fix calculado por Banco de México.

1. El rubro "Disponibilidades" se refiere al efectivo y equivalentes de efectivo y representa los depósitos bancarios en cuentas establecidas en Banco de México y en otras instituciones de crédito, denominados tanto en pesos como en moneda extranjera, adicionando los intereses devengados no cobrados a la fecha del estado de situación financiera.

Al cierre de julio 2022, el efectivo del Fondo se integra y clasifica conforme a lo siguiente:

Concepto	Julio 2022			Julio 2021
	No restringido	Restringido temporalmente	Total	Total
Efectivo en moneda nacional	51,822,655,225	5,144	<b>51,822,660,369</b>	372,006,990
Efectivo en moneda extranjera	1,450,802	45,460,253	<b>46,911,055</b>	63,870,793
Intereses devengados por cobrar	43,737,794	2,033	<b>43,739,827</b>	12,168,614
<b>Total</b>	<b>51,867,843,820</b>	<b>45,467,431</b>	<b>51,913,311,250</b>	<b>448,046,397</b>

El saldo de las cuentas de efectivo denominadas en moneda extranjera, y expresados en la divisa correspondiente, son los siguientes:

Divisa	Julio 2022		Julio 2021	
	Saldo	Tipo de Cambio	Saldo	Tipo de Cambio
Dólares (USD)	<b>2,297,049</b>	<b>20.3485</b>	3,209,696	19.8455
Dólares canadienses (CAD)	<b>9,925</b>	<b>15.8799</b>	9,977	15.8992
Euro (EUR)	<b>391</b>	<b>20.7392</b>	409	23.5298
Yen japones (JPY)	<b>19,957</b>	<b>0.1522</b>	19,993	0.1808
Corona noruega (NOK)	<b>197</b>	<b>2.1032</b>	200	2.2463
Corona sueca (SEK)	<b>197</b>	<b>1.9947</b>	200	2.3063

Las disponibilidades no restringidas indican el efectivo con el que cuenta el Fondo para atender su operación ordinaria y cubrir los honorarios fiduciarios autorizados en el gasto de operación para el ejercicio 2022, mientras que las restringidas temporalmente constituyen el efectivo que el Fondo mantiene acorde a la estrategia de inversión establecida, observando los lineamientos contenidos en la "Política de Inversión y de Administración de Riesgos del Fondo" (PIARF) aprobada por el Comité Técnico del Fideicomiso.

Los "Intereses devengados por cobrar" representan las estimaciones al cierre del periodo de los rendimientos bancarios, clasificados conforme a su disponibilidad, que el Fondo recibirá el mes posterior a su generación. Asimismo, dichas estimaciones se reconocen en resultados en el rubro denominado "Rendimientos de depósitos del Fondo", donde adicionalmente se reflejan los ajustes por cualquier diferencia entre lo estimado y lo efectivamente cobrado.



2. "Inversiones de la Reserva del Fondo" es el rubro integrado por la adquisición de activos financieros en apego a los lineamientos de inversión establecidos en las PIARF y cuya clasificación se basa en el modelo de negocio "Instrumentos financieros negociables (IFN)" conforme a lo establecido en la NIF C-2, "Inversión en Instrumentos Financieros". El Fondo valúa su cartera de inversión a valor razonable utilizando información de mercado disponible a la fecha de valuación. Los instrumentos financieros se integran conforme al siguiente cuadro:

Concepto	Julio 2022	Julio 2021
<b>Instrumentos a descuento</b>	<b>345,055,327</b>	504,075,416
<b>Instrumentos a rendimiento</b>	<b>17,450,646,431</b>	17,665,833,781
<b>Vehículos de inversión de renta fija</b>	<b>2,181,904,878</b>	1,690,471,321
<b>Depósitos a plazo</b>	<b>1,317,073,130</b>	1,627,426,398
<b>Compra/venta de instrumentos por liquidar</b>	<b>1,398,671,003</b>	906,609,157
<b>Total</b>	<b>22,693,350,769</b>	<b>22,394,416,073</b>

3. Los "Derechos y contraprestaciones por transferir" corresponden a los pagos por derechos y contraprestaciones y por ajustes a los mismos; los recursos recibidos como anticipo de pagos por concepto de contraprestaciones, así como los ingresos por comercialización, recibidos en moneda nacional y moneda extranjera en el mes de julio, y cuya transferencia a la Tesorería de la Federación (Tesofe) se efectuará en el mes de agosto 2022.
4. El rubro "Acreedores diversos y otras cuentas por pagar" está integrado por: i) la estimación de los honorarios fiduciarios por pagar al Banco de México de conformidad con los "Lineamientos internos para determinar los conceptos y montos que integrarán los honorarios fiduciarios que el Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo debe cubrir al Banco de México para el cumplimiento de su encomienda fiduciaria, así como los mecanismos de conciliación, compensación y cobro", ii) el presupuesto comprometido del ejercicio y iii) las operaciones pendientes de liquidar por la compra-venta de instrumentos financieros correspondientes al patrimonio restringido temporalmente.
5. El "IVA por comercialización por pagar" se refiere al saldo del Impuesto al Valor Agregado (IVA) pendiente de enterar por el Fondo, conforme a las disposiciones tributarias aplicables, a nombre y por cuenta de la Comisión Nacional de Hidrocarburos (CNH) por las ventas que realiza el Comercializador del Estado.

Lo anterior, con fundamento en las cláusulas Quinta, tercer párrafo, del contrato constitutivo del Fondo, las aplicables en el contrato de comercialización de los hidrocarburos del Estado, así como en la Segunda, Cuarta, Quinta, Sexta y Séptima del Acuerdo suscrito entre la CNH y el Fondo el 18 de diciembre de 2020. Durante el mes de julio se presentaron los siguientes movimientos:

Concepto	Julio 2022	Julio 2021
<b>IVA por enterar del mes anterior</b>	<b>794,307,979</b>	291,476,144
<b>Recepción de IVA</b>	<b>793,304,640</b>	215,991,540
<b>Entero de IVA</b>	<b>(794,307,978)</b>	(291,476,142)
<b>IVA por comercialización por pagar</b>	<b>793,304,641</b>	<b>215,991,542</b>

6. El patrimonio contable se ha clasificado como no restringido y temporalmente restringido, considerando lo dispuesto en los artículos 4 y 16, fracción III, de la LFMPED, y las cláusulas tercera y sexta, fracción IV, del Contrato Constitutivo del Fondo, donde el patrimonio no restringido se refiere a los ingresos derivados de las asignaciones y los contratos, mientras que el patrimonio restringido temporalmente representa los ingresos por el ahorro a largo plazo y el producto de la inversión del mismo. Los recursos que conforman el patrimonio del Fideicomiso son de naturaleza federal, imprescriptibles e inembargables para todos los efectos legales.
7. El rubro "Ingresos derivados de las asignaciones" corresponde a los derechos a cargo de Petróleos Mexicanos recibidos durante el mes de julio, conforme a lo establecido en el artículo 52 de la Ley de Ingresos sobre Hidrocarburos (LISH), de acuerdo con lo siguiente:

Concepto	Julio 2022	Julio 2021
<b>Derecho de Extracción de Hidrocarburos (LISH Art. 44)</b>	<b>13,549,130,969</b>	6,796,796,659
<b>Derecho de Exploración de Hidrocarburos (LISH Art. 45)</b>	<b>136,286,289</b>	126,974,978
<b>Derechos por la Utilidad Compartida (LISH Art. 39 y 42)</b>	<b>36,937,700,949</b>	18,558,000,000
<b>Total</b>	<b>50,623,118,207</b>	<b>25,481,771,637</b>

8. Los "Ingresos derivados de los contratos" corresponden a las Contraprestaciones a favor del Estado Mexicano recibidas en el mes de julio, tanto en pesos como en dólares, previstas en los Contratos de Exploración y Extracción de Hidrocarburos, formalizados por la Comisión Nacional de Hidrocarburos (CNH), conforme a los artículos 6, inciso A, fracción I, 7, 12, fracción I, inciso a), y 23, fracción I, de la LISH. Los montos y conceptos que integran este rubro son los siguientes:

Concepto	Julio 2022	Julio 2021
Cuota Contractual para la Fase Exploratoria	155,975,478	123,391,871
Regalías	189,366,612	27,606,979
Contraprestación adicional sobre el valor contractual de los hidrocarburos	568,097,548	74,937,247
<b>Total</b>	<b>913,439,638</b>	<b>225,936,097</b>

9. El concepto de "Ingresos por comercialización" está integrado por los importes netos recibidos de las ventas de hidrocarburos extraídos en producción comercial regular y en fase de prueba, que recibe el Estado como pago de las contraprestaciones establecidas en el artículo 11 de la LISH, y en su caso los rendimientos que generen, que el Comercializador del Estado transfiere al Fondo en términos de los artículos 27 de la LISH; las cláusulas aplicables a los contrato de comercialización de los hidrocarburos del Estado, y la Cuarta de los Acuerdos suscritos entre la Comisión y el Fondo. Durante el mes de julio se recibieron los siguientes ingresos por comercialización:

Concepto	Julio 2022	Julio 2021
Ingresos netos de comercialización de hidrocarburos obtenidos en la etapa de producción comercial regular	4,704,094,871	1,273,636,871
<b>Total</b>	<b>4,704,094,871</b>	<b>1,273,636,871</b>

10. El concepto "Ingresos por Pena convencional" se refiere a los pagos determinados por la CNH que realizan los contratistas al amparo de los contratos.
11. La "Ganancia cambiaria" y "Pérdida cambiaria" representan el monto acumulado por la revalorización en pesos de las posiciones en moneda extranjera, así como de los instrumentos financieros que se encuentran en la cartera de inversión.
12. El rubro "Resultados de inversiones de la Reserva" representa el reconocimiento de los resultados obtenidos en la valuación diaria de los activos financieros a su valor razonable, así como por el devengo de los intereses generados por dichos instrumentos, conforme a la siguiente integración:

Concepto	Julio 2022	Julio 2021
Ganancia (Pérdida) por inversiones de la reserva	106,849,651	41,086,558
Intereses	24,551,064	8,218,470
Dividendos	4,271,855	2,587,169
<b>Total</b>	<b>135,672,570</b>	<b>51,892,197</b>

13. El rubro "Distribuciones a la Tesorería de la Federación" en el estado de actividades se integra por las transferencias realizadas a la Tesofe durante el periodo, más la provisión y sus ajustes por "Derechos y contraprestaciones por transferir" (Nota 3), mientras que el reportado en el estado de flujos de efectivo corresponde a las transferencias que el Fiduciario realizó en el mes de julio por los recursos recibidos en moneda nacional y en moneda extranjera conforme a las instrucciones del Comité Técnico del Fondo, así como al calendario y cantidades determinadas por la SHCP, con fundamento en los artículos Décimo Quinto Transitorio, inciso b) del "Decreto por el que se reforman y adicionan diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en Materia de Energía", publicado en el Diario Oficial de la Federación del 20 de diciembre de 2013; 8, fracción II, inciso b), y 16, fracción II, de la Ley del Fondo, así como las cláusulas Sexta, primer párrafo, fracción III, y Décima, fracción II, del Contrato Constitutivo del Fondo. Los recursos recibidos en moneda extranjera y que fueron transferidos por el Fondo en moneda nacional se convirtieron al tipo de cambio pactado en el mercado cambiario. Las transferencias referidas se realizaron conforme a lo siguiente:

Concepto	Julio 2022	Julio 2021
Fondo de Extracción de Hidrocarburos	272,258,757	255,740,385
Tesorería de la Federación para cubrir los costos de fiscalización en materia petrolera de la Auditoría Superior de la Federación	5,007,529	4,631,026
Tesorería de la Federación para los municipios colindantes con la frontera o litorales por los que se realicen materialmente la salida del país de los hidrocarburos	15,959,996	14,991,678
Tesorería de la Federación para cubrir el Presupuesto de Egresos de la Federación	51,356,851,030	26,686,547,543
<b>Total</b>	<b>51,650,077,312</b>	<b>26,961,910,632</b>

14. El concepto "Gastos financieros" corresponde a los montos por comisiones que la banca comercial repercute al Fondo por manejo de cuenta, así como a las generadas por las operaciones de compra y venta de activos financieros.
15. Los "Gastos administrativos" se integran por la estimación de los honorarios fiduciarios correspondientes al periodo que se reporta, más los ajustes a la provisión realizada para el periodo anterior.

16. El rubro "Honorarios fiduciarios" corresponde al pago que se efectuó a Banco de México por los gastos correspondientes a junio 2022, conforme a lo establecido en el artículo 8, fracción VI, de la Ley del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo, la cláusula Vigésima Segunda del Contrato Constitutivo del Fideicomiso, así como con la disposición Quinta de los "Lineamientos internos para determinar los conceptos y montos que integrarán los honorarios fiduciarios que el Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo debe cubrir al Banco de México para el cumplimiento de su encomienda fiduciaria, así como los mecanismos de conciliación, compensación y cobro", conforme a lo siguiente:

<b>Concepto</b>	<b>Julio 2022</b>	<b>Julio 2021</b>
<b>Recursos Humanos</b>	<b>4,927,526</b>	4,975,753
<b>Costos de Ocupación</b>	<b>568,357</b>	569,781
<b>Tecnologías de la Información</b>	<b>4,163,776</b>	1,426,840
<b>Otros Gastos de Operación</b>	<b>4,872</b>	-
<b>Total</b>	<b>9,664,531</b>	<b>6,972,374</b>

Documento firmado digitalmente, su validación requiere hacerse electrónicamente.  
Información de las firmas:

**FECHA Y HORA  
DE FIRMA**

**FIRMANTE**

**RESUMEN DIGITAL**