

**Estados Financieros  
al 31 de octubre de 2019**

Ciudad de México, 25 de noviembre de 2019

## **Contenido**

Estados financieros al 31 de octubre de 2019:

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

**Estado de Situación Financiera al 31 de octubre de 2019**

(Cifras en pesos)

	Octubre 2019			Octubre 2018	Diciembre 2018
	No Restringido	Restringido temporalmente	Total	Total	Total
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>					
<b>Disponibilidades (Nota 1)</b>	<b>293,034,802</b>	<b>809,953,643</b>	<b>1,102,988,445</b>	<b>20,586,892,304</b>	<b>1,690,813,304</b>
Depósitos bancarios del Fondo	\$ 273,399,648	809,342,222	1,082,741,870	20,508,617,101	1,650,089,699
Intereses devengados por cobrar	19,635,154	611,421	20,246,575	78,275,203	40,723,605
<b>Inversiones de la Reserva del Fondo (Nota 2)</b>	<b>-</b>	<b>19,279,029,663</b>	<b>19,279,029,663</b>	<b>-</b>	<b>18,851,459,283</b>
<b>Total del activo circulante</b>	<b>\$ 293,034,802</b>	<b>20,088,983,306</b>	<b>20,382,018,108</b>	<b>20,586,892,304</b>	<b>20,542,272,587</b>
<b>Total del activo</b>	<b>\$ 293,034,802</b>	<b>20,088,983,306</b>	<b>20,382,018,108</b>	<b>20,586,892,304</b>	<b>20,542,272,587</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>Corto plazo:</b>					
Derechos y contraprestaciones por transferir (Nota 3)	\$ 2,198	-	2,198	17,138,402	51,576
Acreedores diversos y otras cuentas por pagar (Nota 4)	6,713,760	-	6,713,760	5,241,115	502,532,541
IVA por comercialización por pagar (Nota 5)	126,140,019	-	126,140,019	79,765,684	106,090,757
<b>Total del pasivo</b>	<b>\$ 132,855,977</b>	<b>-</b>	<b>132,855,977</b>	<b>102,145,201</b>	<b>608,674,874</b>
<b>PATRIMONIO CONTABLE (Nota 6)</b>					
Patrimonio no restringido	\$ 160,178,825	-	160,178,825	194,215,893	159,131,885
Patrimonio restringido temporalmente	-	20,088,983,306	20,088,983,306	20,290,531,210	19,774,465,828
<b>Total Patrimonio contable</b>	<b>\$ 160,178,825</b>	<b>20,088,983,306</b>	<b>20,249,162,131</b>	<b>20,484,747,103</b>	<b>19,933,597,713</b>
<b>Total pasivo y patrimonio contable</b>	<b>\$ 293,034,802</b>	<b>20,088,983,306</b>	<b>20,382,018,108</b>	<b>20,586,892,304</b>	<b>20,542,272,587</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.



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



Mtro. Mauricio Herrera Madariaga  
Coordinador Administrativo



L.C.C. Miriam Berenice Miranda Hernández  
Subgerente de Contabilidad



## Estado de Actividades del 1 al 31 de octubre de 2019

(Cifras en pesos)

	Octubre 2019			Octubre 2018
	No Restringido	Restringido temporalmente	Total	Total
<b>INGRESOS</b>				
Ingresos derivados de las asignaciones (Nota 7)	\$ 33,192,143,453	-	33,192,143,453	46,067,072,062
Ingresos derivados de contratos (Nota 8)	357,086,714	-	357,086,714	380,722,171
Ingresos por comercialización (Nota 9)	785,356,262	-	785,356,262	496,824,061
Ingresos por pena convencional (Nota 10)	641,201	-	641,201	20,014
Rendimientos de depósitos del Fondo (Nota 1)	19,635,158	595,610	20,230,768	79,319,240
Ganancia cambiaria (Nota 12)	-	-	-	1,594,885,664
Resultados de inversiones de la Reserva (Nota 11)	-	59,952,066	59,952,066	-
<b>Total de ingresos</b>	<b>\$ 34,354,862,788</b>	<b>60,547,676</b>	<b>34,415,410,464</b>	<b>48,618,843,212</b>
<b>EGRESOS</b>				
Distribuciones a la Tesorería de la Federación (Nota 14)	34,352,879,672	-	34,352,879,672	46,972,777,887
Gastos financieros (Nota 15)	6,209	281,720	287,929	4,206
Gastos administrativos (Nota 16)	6,576,042	-	6,576,042	5,238,639
Pérdida cambiaria (Nota 12)	1,434,962	564,700,160	566,135,122	-
<b>Total de distribuciones y egresos</b>	<b>\$ 34,360,896,885</b>	<b>564,981,880</b>	<b>34,925,878,765</b>	<b>46,978,020,732</b>
<b>Cambio neto en el patrimonio contable</b>	<b>(6,034,097)</b>	<b>(504,434,204)</b>	<b>(510,468,301)</b>	<b>1,640,822,480</b>
<b>Patrimonio contable al inicio del periodo</b>	<b>166,212,922</b>	<b>20,593,417,510</b>	<b>20,759,630,432</b>	<b>18,843,924,623</b>
<b>Total de Patrimonio</b>	<b>\$ 160,178,825</b>	<b>20,088,983,306</b>	<b>20,249,162,131</b>	<b>20,484,747,103</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.



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



Mtro. Mauricio Herrera Madariaga  
Coordinador Administrativo



L.C.C. Miriam Berenice Miranda Hernández  
Subgerente de Contabilidad

**Estado de Actividades del 1 de enero al 31 de octubre de 2019**

(Cifras en pesos)

	Octubre 2019			Octubre 2018
	No Restringido	Restringido temporalmente	Total	Total
<b>INGRESOS</b>				
Ingresos derivados de las asignaciones (Nota 7)	353,787,392,321		353,787,392,321	432,623,508,546
Ingresos derivados de contratos (Nota 8)	3,703,497,665		3,703,497,665	15,818,084,214
Ingresos por comercialización (Nota 9)	6,174,252,980		6,174,252,980	4,006,996,606
Ingresos por pena convencional (Nota 10)	2,129,975		2,129,975	160,967
Rendimientos de depósitos del Fondo (Nota 1)	245,165,145	6,912,394	252,077,539	899,326,272
Ganancia cambiaria (Nota 12)	4,407,328	2,114,602,118	2,119,009,446	1,763,930,790
Resultados de inversiones de la Reserva (Nota 11)	-	773,133,662	773,133,662	-
<b>Total de ingresos</b>	<b>\$ 363,916,845,414</b>	<b>2,894,648,174</b>	<b>366,811,493,588</b>	<b>455,112,007,395</b>
<b>EGRESOS</b>				
Contraprestaciones pagadas (Nota 13)	\$ 11,764,091	-	11,764,091	39,149,438
Distribuciones a la Tesorería de la Federación (Nota 14)	363,826,823,994	-	363,826,823,994	452,408,938,138
Gastos financieros (Nota 15)	47,293	1,520,377	1,567,670	42,035
Gastos administrativos (Nota 16)	73,047,834	-	73,047,834	67,853,453
Pérdida cambiaria (Nota 12)	4,115,262	2,578,610,319	2,582,725,581	215,155,066
<b>Total de distribuciones y egresos</b>	<b>\$ 363,915,798,474</b>	<b>2,580,130,696</b>	<b>366,495,929,170</b>	<b>452,731,138,130</b>
<b>Cambio neto en el patrimonio contable</b>	<b>1,046,940</b>	<b>314,517,478</b>	<b>315,564,418</b>	<b>2,380,869,265</b>
<b>Patrimonio contable al inicio del periodo</b>	<b>159,131,885</b>	<b>19,774,465,828</b>	<b>19,933,597,713</b>	<b>18,103,877,838</b>
<b>Total de Patrimonio</b>	<b>\$ 160,178,825</b>	<b>20,088,983,306</b>	<b>20,249,162,131</b>	<b>20,484,747,103</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.



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



Mtro. Mauricio Herrera Madariaga  
Coordinador Administrativo



L.C.C. Miriam Berenice Miranda Hernández  
Subgerente de Contabilidad

**Estado de Flujos de Efectivo del 1 al 31 de octubre de 2019**

(Cifras en pesos)

Actividades de operación:	Octubre		Acumulado Octubre	
	2019	2018	2019	2018
<b>Origen de recursos:</b>				
Ingresos derivados de las asignaciones (Nota 7)	33,192,143,453	46,067,072,062	353,787,392,321	432,623,508,546
Ingresos derivados de contratos (Nota 8)	357,086,713	380,722,171	3,703,497,665	15,818,084,214
Ingresos por comercialización (Nota 9)	785,356,262	496,824,061	6,174,252,980	4,006,996,606
Ingresos por pena convencional (Nota 10)	641,201	20,014	2,129,975	160,967
Recepción de IVA (Nota 5)	126,140,018	79,765,684	991,701,459	645,217,292
Intereses cobrados (Nota 1)	19,084,288	54,115,618	251,564,946	854,745,224
Ganancia cambiaria (Nota 12)	-	1,594,885,664	4,376,906	3,600,538,938
<b>Aplicación de recursos:</b>				
Contraprestaciones pagadas (Nota 13)	-	-	(11,764,091)	(39,149,438)
Distribuciones a la Tesorería de la Federación (Nota 14)	(34,355,106,040)	(46,962,520,557)	(363,826,873,373)	(452,400,129,874)
Honorarios fiduciarios (Nota 17)	(5,499,897)	(4,416,329)	(77,883,890)	(62,612,340)
Reintegro a Tesorería de la Federación	-	-	-	(9,260,100,000)
Entero del IVA (Nota 5)	(93,257,211)	(77,277,773)	(971,652,197)	(608,229,249)
Comisiones y pérdida cambiaria (Nota 15 y 12)	(1,441,335)	(4,206)	(4,163,334)	(2,052,841,846)
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>	<b>25,147,452</b>	<b>1,629,186,410</b>	<b>22,579,367</b>	<b>(6,873,810,959)</b>
<b>Actividades de inversión:</b>				
Ventas y/o vto de instrumentos (Nota 2)	2,435,059,022	-	42,449,183,438	-
Compras de instrumentos (Nota 2)	(1,946,390,725)	-	(43,339,314,391)	-
Rendimientos cobrados (Nota 1 y 11)	29,151,630	-	325,466,769	-
Comisiones y Ganancia (Pérdida) cambiaria (Nota 15 y 12)	(10,842,104)	-	(25,263,011)	-
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>	<b>506,977,823</b>	<b>-</b>	<b>(589,927,196)</b>	<b>-</b>
<b>Incremento (Decremento) neto de efectivo</b>	<b>532,125,275</b>	<b>1,629,186,410</b>	<b>(567,347,828)</b>	<b>(6,873,810,959)</b>
<b>Efectivo al inicio del período</b>	<b>550,616,595</b>	<b>18,879,430,691</b>	<b>1,650,089,698</b>	<b>27,382,428,060</b>
<b>Efectivo al final del período</b>	<b>1,082,741,870</b>	<b>20,508,617,101</b>	<b>1,082,741,870</b>	<b>20,508,617,101</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.



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



Mtro. Mauricio Herrera Madariaga  
Coordinador Administrativo



L.C.C. Miriam Berenice Miranda Hernández  
Subgerente de Contabilidad

## 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 (Fondo). En este sentido, el 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 han sido preparados con base en el costo histórico y las cifras son presentadas en pesos mexicanos excepto cuando se indique lo contrario, 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.

1. El rubro "Disponibilidades" representa los depósitos bancarios en cuentas establecidas en Banco de México y en instituciones de crédito nacionales y extranjeras, denominados tanto en pesos como en dólares de los Estados Unidos de América (dólares), adicionando los intereses devengados no cobrados a la fecha del estado de situación financiera. Al cierre de octubre 2019, el efectivo del Fondo se integra y clasifica conforme a lo siguiente:

  
Pág. 7

Concepto	Octubre 2019			Octubre 2018
	No restringido	Restringido temporalmente	Total	Total
Efectivo en moneda nacional	272,038,957	4,420	272,043,377	233,878,503
Efectivo en moneda extranjera	1,360,691	809,337,802	810,698,493	20,274,738,598
Intereses devengados por cobrar	19,635,154	611,421	20,246,575	78,275,203
<b>Total</b>	<b>293,034,802</b>	<b>809,953,643</b>	<b>1,102,988,445</b>	<b>20,586,892,304</b>

El efectivo en moneda extranjera para el 2019 representa un saldo de 42,235,319 dólares, mientras que el correspondiente a 2018 era de 997,885,519 dólares, y fueron valuados al tipo de cambio de \$19.1948 y \$20.3177 respectivamente.

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 2019, mientras que las restringidas temporalmente representa el efectivo que el Fondo mantiene acorde a la estrategia de inversión establecida, observando los lineamientos contenidos en las "Políticas de Inversión y de Administración de Riesgos para la Reserva del Fondo" (PIARF) aprobadas 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	Octubre 2019
<b>Instrumentos a descuento</b>	<b>479,647,860</b>
<b>Instrumentos a rendimiento</b>	<b>16,769,153,963</b>
<i>Capital</i>	<i>16,684,968,854</i>
<i>Intereses</i>	<i>84,185,109</i>
<b>Vehículos de inversión de renta fija</b>	<b>2,025,203,702</b>
<b>Dividendos por cobrar</b>	<b>5,024,138</b>
<b>Total</b>	<b>19,279,029,663</b>

- Los "Derechos y contraprestaciones por transferir" corresponden a los pagos por ajustes a derechos y contraprestaciones, así como los ingresos por comercialización recibidos en moneda nacional y moneda extranjera en el mes de octubre, y cuya transferencia a la Tesorería de la Federación (Tesofe) se efectuará en el mes de noviembre del 2019. Los recursos recibidos en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio Fix calculado en la fecha de recepción.
- 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", así como el presupuesto comprometido del ejercicio 2018 pendiente de liquidar al Banco de México, y ii) los recursos recibidos como anticipo de pagos por concepto de contraprestaciones. Cabe mencionar que dichos anticipos, una vez identificados, se registran en las cuentas de ingresos derivados de los contratos.
- 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, 8.3 del contrato de comercialización de los hidrocarburos del Estado, así como Segunda, Cuarta, Sexta y Séptima del Acuerdo suscrito entre la CNH y el Fondo. Durante el mes de octubre se presentaron los siguientes movimientos en dicho rubro:

  
Pág. 9

Concepto	Octubre 2019	Octubre 2018
IVA por enterar del mes anterior	93,257,212	77,277,774
Recepción de IVA	126,140,018	79,765,684
Entero de IVA	(93,257,211)	(77,277,773)
<b>IVA por comercialización por pagar</b>	<b>126,140,019</b>	<b>79,765,684</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. 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 octubre, conforme a lo establecido en el artículo 52 de la Ley de Ingresos sobre Hidrocarburos (LISH) , de acuerdo con lo siguiente:

Concepto	Octubre 2019	Octubre 2018
Derecho de Extracción de Hidrocarburos (LISH Art. 44)	5,034,930,566	7,772,311,140
Derecho de Exploración de Hidrocarburos (LISH Art. 45)	93,978,350	85,582,248
Derechos por la Utilidad Compartida (LISH Art. 42)	28,063,234,537	38,209,178,674
<b>Total</b>	<b>33,192,143,453</b>	<b>46,067,072,062</b>

8. Los "Ingresos derivados de los contratos" corresponden a las Contraprestaciones a favor del Estado Mexicano recibidas en el mes de octubre, 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:

*af*

*[Handwritten signature]*  
Pág. 10

Concepto	Octubre 2019	Octubre 2018
<b>Cuota Contractual para la Fase Exploratoria</b>	122,830,737	120,054,101
<b>Regalías</b>	50,293,482	60,435,528
<b>Contraprestación adicional sobre el valor contractual de los hidrocarburos</b>	183,962,494	200,232,542
<b>Total</b>	<b>357,086,713</b>	<b>380,722,171</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 que el Comercializador del Estado transfiere al Fondo en términos de los artículos 27 de la LISH; cláusulas 8.3 del contrato de comercialización de los hidrocarburos del Estado, y Cuarta del Acuerdo suscrito entre la Comisión y el Fondo. Durante el mes de octubre se recibieron los siguientes ingresos de comercialización:

Concepto	Octubre 2019	Octubre 2018
<b>Ingresos netos de comercialización de hidrocarburos obtenidos en la etapa de producción comercial regular</b>	785,356,262	496,824,061
<b>Total</b>	<b>785,356,262</b>	<b>496,824,061</b>

10. El concepto "Ingresos por Pena convencional" se refiere a los pagos que realizan los contratistas por las penalizaciones determinadas por la CNH y que ésta impuso a los contratistas en los casos en que éstos no cumplieron con alguna de sus obligaciones, o bien, no las cumplieran de la manera estipulada en los contratos.

11. 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:

*af*

*[Firma]*  
Pág. 11



<b>Concepto</b>	<b>Octubre 2019</b>
<b>Ganancia (Pérdida) por inversiones de la reserva</b>	<b>26,158,262</b>
<b>Intereses</b>	<b>28,769,666</b>
<b>Dividendos</b>	<b>5,024,138</b>
<b>Total</b>	<b>59,952,066</b>

12. 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. El tipo de cambio utilizado es el Fix calculado en la fecha de valuación.
13. Las "Contraprestaciones pagadas" se refieren a los montos cubiertos a los contratistas conforme a los modelos de contratos para la extracción de hidrocarburos, en su modalidad de producción compartida y de acuerdo con los porcentajes y mecanismos establecidos en dicho contrato.
14. 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 2), mientras que el reportado en el estado de flujos de efectivo corresponde a las transferencias que el Fiduciario realizó en el mes de octubre 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, 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	Octubre 2019	Octubre 2018
Fondo de Extracción de Hidrocarburos	377,523,462	332,452,645
Tesorería de la Federación para cubrir los costos de fiscalización en materia petrolera de la Auditoría Superior de la Federación	7,028,980	6,166,712
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	22,130,686	19,947,159
Tesorería de la Federación para cubrir el Presupuesto de Egresos de la Federación	33,948,422,912	46,603,954,041
<b>Total</b>	<b>34,355,106,040</b>	<b>46,962,520,557</b>

15. 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.
16. 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.
17. El rubro "Honorarios fiduciarios" corresponde al pago que se efectuó a Banco de México por los gastos correspondientes a septiembre, 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:

Concepto	Octubre 2019	Octubre 2018
Recursos Humanos	4,454,288	3,341,356
Costos de Ocupación	629,978	619,370
Tecnologías de la Información	241,631	268,211
Otros Gastos de Operación	174,000	187,392
<b>Total</b>	<b>5,499,897</b>	<b>4,416,329</b>

*af*

*[Signature]*