

**Estados Financieros  
al 31 de julio de 2021**

Ciudad de México, 23 de agosto de 2021

## **Contenido**

Estados financieros al 31 de julio de 2021:

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 julio de 2021**

(Cifras en pesos)

	Julio 2021			Julio 2020	Diciembre 2020
	No Restringido	Restringido temporalmente	Total	Total	Total
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>					
<b>Disponibilidades (Nota 1)</b>	\$ 386,244,880	61,801,517	448,046,397	\$ 331,850,382	\$ 321,269,113
Depósitos bancarios del Fondo	374,080,262	61,797,521	435,877,783	326,927,055	320,329,689
Intereses devengados por cobrar	12,164,618	3,996	12,168,614	4,923,327	939,424
<b>Inversiones de la Reserva del Fondo (Nota 2)</b>	-	22,394,416,073	22,394,416,073	25,585,732,154	23,045,949,656
<b>Total del activo circulante</b>	\$ 386,244,880	22,456,217,590	22,842,462,470	\$ 25,917,582,536	\$ 23,367,218,769
<b>Total del activo</b>	\$ 386,244,880	22,456,217,590	22,842,462,470	\$ 25,917,582,536	\$ 23,367,218,769
<b>PASIVO</b>					
<b>Corto plazo:</b>					
Derechos y contraprestaciones por transferir (Nota 3)	\$ 12,237,659	-	12,237,659	\$ 14,042	\$ 6,944
Acreedores diversos y otras cuentas por pagar (Nota 4)	11,973,045	902,135,268	914,108,313	1,660,312,085	1,604,630,449
IVA por comercialización por pagar (Nota 5)	215,991,542	-	215,991,542	-	-
<b>Total del pasivo</b>	\$ 240,202,246	902,135,268	1,142,337,514	\$ 1,660,326,127	\$ 1,604,637,393
<b>PATRIMONIO CONTABLE (Nota 6)</b>					
Patrimonio no restringido	\$ 146,042,634	-	146,042,634	\$ 132,897,997	\$ 119,561,774
Patrimonio restringido temporalmente	-	21,554,082,322	21,554,082,322	24,124,358,412	21,643,019,602
<b>Total Patrimonio contable</b>	\$ 146,042,634	21,554,082,322	21,700,124,956	\$ 24,257,256,409	\$ 21,762,581,376
<b>Total pasivo y patrimonio contable</b>	\$ 386,244,880	22,456,217,590	22,842,462,470	\$ 25,917,582,536	\$ 23,367,218,769

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. Miriam Berenice Miranda Hernández**  
 Subgerente de Contabilidad

**Estado de Actividades del 1 al 31 de julio de 2021**

(Cifras en pesos)

	Julio 2021			Julio 2020
	No Restringido	Restringido temporalmente	Total	Total
<b>INGRESOS</b>				
Ingresos derivados de las asignaciones (Nota 7)	\$ 25,481,771,637	-	25,481,771,637	\$ 13,013,630,567
Ingresos derivados de contratos (Nota 8)	225,936,097	-	225,936,097	189,368,545
Ingresos por comercialización (Nota 9)	1,273,636,871	-	1,273,636,871	-
Ingresos por pena convencional (Nota 10)	59,865	-	59,865	-
Rendimientos de depósitos del Fondo (Nota 1)	12,164,618	3,995	12,168,613	4,923,326
Resultados de inversiones de la Reserva (Nota 12)	-	51,892,197	51,892,197	86,715,532
<b>Total de ingresos</b>	<b>\$ 26,993,569,088</b>	<b>51,896,192</b>	<b>27,045,465,280</b>	<b>\$ 13,294,637,970</b>
<b>EGRESOS</b>				
Distribuciones a la Tesorería de la Federación (Nota 13)	\$ 26,973,591,924	-	26,973,591,924	13,202,450,882
Gastos financieros (Nota 14)	6,112	56	6,168	30,950
Gastos administrativos (Nota 15)	11,590,374	-	11,590,374	6,072,131
Pérdida cambiaria (Nota 11)	7,817,457	66,041,029	73,858,486	962,923,604
<b>Total de distribuciones y egresos</b>	<b>\$ 26,993,005,867</b>	<b>66,041,085</b>	<b>27,059,046,952</b>	<b>\$ 14,171,477,567</b>
<b>Cambio neto en el patrimonio contable</b>	<b>563,221</b>	<b>(14,144,893)</b>	<b>(13,581,672)</b>	<b>(876,839,597)</b>
<b>Patrimonio contable al inicio del periodo</b>	<b>145,479,413</b>	<b>21,568,227,215</b>	<b>21,713,706,628</b>	<b>25,134,096,006</b>
<b>Total de Patrimonio</b>	<b>\$ 146,042,634</b>	<b>21,554,082,322</b>	<b>21,700,124,956</b>	<b>\$ 24,257,256,409</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

**Estado de Actividades del 1 de enero al 31 de julio de 2021**

(Cifras en pesos)

	Acumulado julio 2021			Acumulado julio 2020
	No Restringido	Restringido temporalmente	Total	Total
<b>INGRESOS</b>				
Ingresos derivados de las asignaciones (Nota 7)	\$ 175,373,039,855	-	175,373,039,855	\$ 121,453,780,719
Ingresos derivados de contratos (Nota 8)	1,979,771,383	-	1,979,771,383	1,602,975,076
Ingresos por comercialización (Nota 9)	10,843,887,004	-	10,843,887,004	4,514,925,794
Ingresos por pena convencional (Nota 10)	10,207,746	-	10,207,746	516,186,421
Rendimientos de depósitos del Fondo (Nota 1)	87,311,416	36,544	87,347,960	79,068,033
Ganancia cambiaria (Nota 11)	1,200,346	1,116,947,851	1,118,148,197	6,377,336,258
Resultados de inversiones de la Reserva (Nota 12)	-	(21,605,448)	(21,605,448)	822,563,483
<b>Total de ingresos</b>	<b>\$ 188,295,417,750</b>	<b>1,095,378,947</b>	<b>189,390,796,697</b>	<b>\$ 135,366,835,784</b>
<b>EGRESOS</b>				
Contraprestaciones pagadas	-	-	-	4,132
Distribuciones a la Tesorería de la Federación (Nota 13)	188,170,481,057	-	188,170,481,057	128,112,082,998
Gastos financieros (Nota 14)	43,371	1,709,142	1,752,513	516,701
Gastos administrativos (Nota 15)	60,782,662	-	60,782,662	65,724,694
Pérdida cambiaria (Nota 11)	37,629,800	1,182,607,085	1,220,236,885	2,860,038,264
<b>Total de distribuciones y egresos</b>	<b>\$ 188,268,936,890</b>	<b>1,184,316,227</b>	<b>189,453,253,117</b>	<b>\$ 131,038,366,789</b>
<b>Cambio neto en el patrimonio contable</b>	<b>26,480,860</b>	<b>(88,937,280)</b>	<b>(62,456,420)</b>	<b>4,328,468,995</b>
<b>Patrimonio contable al inicio del periodo</b>	<b>119,561,774</b>	<b>21,643,019,602</b>	<b>21,762,581,376</b>	<b>19,928,787,414</b>
<b>Total de Patrimonio</b>	<b>\$ 146,042,634</b>	<b>21,554,082,322</b>	<b>21,700,124,956</b>	<b>\$ 24,257,256,409</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

**Estado de Flujos de Efectivo del 1 al 31 de julio de 2021**

(Cifras en pesos)

Actividades de operación:	Julio		Acumulado julio	
	2021	2020	2021	2020
<b>Origen de recursos:</b>				
Ingresos derivados de las asignaciones (Nota 7)	\$ 25,481,771,637	13,013,630,567	\$ 175,373,039,855	121,453,780,719
Ingresos derivados de contratos (Nota 8)	225,936,097	189,368,545	1,979,771,383	1,602,975,076
Ingresos por comercialización (Nota 9)	1,273,636,871	-	10,843,887,004	4,514,702,573
Ingresos por pena convencional (Nota 10)	59,865	-	10,207,746	516,186,421
Recepción de IVA (Nota 5)	215,991,540	-	1,821,980,327	725,314,902
Intereses cobrados	8,159,220	10,039,585	76,081,989	100,557,387
Anticipos por contraprestaciones (Nota 3)	555,674	-	717,037,555	4,903,038
Ganancia cambiaria (Nota 11)	-	-	1,200,346	2,241,467
<b>Aplicación de recursos:</b>				
Contraprestaciones pagadas	-	-	-	(4,132)
Distribuciones a la Tesorería de la Federación (Nota 13)	(26,961,910,632)	(13,203,730,556)	(188,158,806,016)	(128,121,251,715)
Honorarios fiduciarios (Nota 16)	(6,972,374)	(5,938,181)	(61,298,969)	(71,206,917)
Entero del IVA (Nota 5)	(291,476,142)	(112,451,326)	(1,605,988,787)	(725,314,901)
Comisiones y pérdida cambiaria (Nota 14 y 11)	(7,823,649)	(627,763)	(37,673,417)	(8,099,774)
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>	<b>(62,071,893)</b>	<b>(109,709,129)</b>	<b>242,957,135</b>	<b>(10,118,895)</b>
<b>Actividades de inversión:</b>				
Ventas y/o vto de instrumentos (Nota 2)	3,030,338,978	1,581,036,116	21,371,421,054	16,431,777,901
Compras de instrumentos (Nota 2)	(3,075,890,736)	(1,568,065,146)	(21,590,658,640)	(18,235,259,218)
Rendimientos cobrados	12,410,816	18,513,273	91,395,092	208,350,563
Comisiones y Ganancia (Pérdida) cambiaria (Nota 14 y 11)	817,412	(6,597,660)	433,453	215,471,053
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>	<b>(32,323,530)</b>	<b>24,886,583</b>	<b>(127,409,041)</b>	<b>(1,379,659,701)</b>
<b>Incremento (Decremento) neto de efectivo</b>	<b>(94,395,423)</b>	<b>(84,822,546)</b>	<b>115,548,094</b>	<b>(1,389,778,596)</b>
<b>Efectivo al inicio del período</b>	<b>530,273,206</b>	<b>411,749,601</b>	<b>320,329,689</b>	<b>1,716,705,651</b>
<b>Efectivo al final del período</b>	<b>\$ 435,877,783</b>	<b>326,927,055</b>	<b>\$ 435,877,783</b>	<b>326,927,055</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

**Mtro. Mauricio Herrera Madariaga**  
 Coordinador Administrativo

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

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

## 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 periodo 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 2021, el efectivo del Fondo se integra y clasifica conforme a lo siguiente:

Concepto	Julio 2021			Julio 2020
	No restringido	Restringido	Total	Total
		temporalmente		
Efectivo en moneda nacional	372,002,125	4,865	<b>372,006,990</b>	132,370,939
Efectivo en moneda extranjera	2,078,137	61,792,656	<b>63,870,793</b>	194,556,116
Intereses devengados por cobrar	12,164,618	3,996	<b>12,168,614</b>	4,923,327
<b>Total</b>	<b>386,244,880</b>	<b>61,801,517</b>	<b>448,046,397</b>	<b>331,850,382</b>

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

Divisa	Julio 2021		Julio 2020	
	Saldo	Tipo de Cambio	Saldo	Tipo de Cambio
Dólares (USD)	3,209,696	19.8455	8,763,315	22.2012
Dólares canadienses (CAD)	9,977	15.8992	-	-
Euro (EUR)	409	23.5298	-	-
Yen japones (JPY)	19,993	0.1808	-	-
Corona noruega (NOK)	200	2.2463	-	-
Corona sueca (SEK)	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 2021, mientras que las restringidas temporalmente constituyen 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	Julio 2021	Julio 2020
Instrumentos a descuento	504,075,416	1,791,452,980
Instrumentos a rendimiento	17,665,833,781	19,671,413,752
Vehículos de inversión de renta fija	1,690,471,321	2,464,735,820
Depósitos a plazo	1,627,426,398	-
Compra/venta de instrumentos por liquidar	906,609,157	1,658,129,602
<b>Total</b>	<b>22,394,416,073</b>	<b>25,585,732,154</b>

- 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 2021.
- 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.
- 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 los contratos de comercialización de los hidrocarburos del Estado, así como en la Segunda, Cuarta, Quinta, Sexta y Séptima de los Acuerdos suscritos entre la CNH y el Fondo el 24 de enero de 2018 y el 18 de diciembre de 2020. Durante el mes de julio se presentaron los siguientes movimientos:

Concepto	Julio 2021	Julio 2020
IVA por enterar del mes anterior	291,476,144	112,451,328
Recepción de IVA	215,991,540	-
Entero de IVA	(291,476,142)	(112,451,326)
<b>IVA por comercialización por pagar</b>	<b>215,991,542</b>	<b>2</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 2021	Julio 2020
Derecho de Extracción de Hidrocarburos (LISH Art. 44)	6,796,796,659	2,758,576,077
Derecho de Exploración de Hidrocarburos (LISH Art. 45)	126,974,978	87,733,744
Derechos por la Utilidad Compartida (LISH Art. 39 y 42)	18,558,000,000	10,167,320,746
<b>Total</b>	<b>25,481,771,637</b>	<b>13,013,630,567</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 2021	Julio 2020
Cuota Contractual para la Fase Exploratoria	123,391,871	123,742,606
Regalías	27,606,979	16,719,559
Contraprestación adicional sobre el valor contractual de los hidrocarburos	74,937,247	48,906,380
<b>Total</b>	<b>225,936,097</b>	<b>189,368,545</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; 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 2021	Julio 2020
Ingresos netos de comercialización de hidrocarburos obtenidos en la etapa de producción comercial regular	1,273,636,871	-
<b>Total</b>	<b>1,273,636,871</b>	<b>-</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 2021	Julio 2020
Ganancia (Pérdida) por inversiones de la reserva	41,086,558	57,968,976
Intereses	8,218,470	24,835,477
Dividendos	2,587,169	3,911,079
<b>Total</b>	<b>51,892,197</b>	<b>86,715,532</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:

<b>Concepto</b>	<b>Julio 2021</b>	<b>Julio 2020</b>
<b>Fondo de Extracción de Hidrocarburos</b>	<b>255,740,385</b>	283,176,532
<b>Tesorería de la Federación para cubrir los costos de fiscalización en materia petrolera de la Auditoría Superior de la Federación</b>	<b>4,631,026</b>	5,572,769
<b>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</b>	<b>14,991,678</b>	16,600,003
<b>Tesorería de la Federación para cubrir el Presupuesto de Egresos de la Federación</b>	<b>26,686,547,543</b>	12,898,381,252
<b>Total</b>	<b>26,961,910,632</b>	<b>13,203,730,556</b>

Es importante mencionar que el acumulado para el ejercicio 2021 reportado en el estado de flujos del presente rubro, incluye \$13,574,866,902 que corresponden a los Derechos por Utilidad Compartida y de Extracción de Hidrocarburos del mes de noviembre 2020. Dicha transferencia se realizó el 8 de enero de 2021 observando lo establecido en el decreto publicado en el DOF el 28 de diciembre de 2020 mediante el cual se autorizó al asignatario a pagar en forma diferida los pagos provisionales mencionados, y conforme a las indicaciones de la SHCP.

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, 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 2021</b>	<b>Julio 2020</b>
<b>Recursos Humanos</b>	<b>4,975,753</b>	5,110,621
<b>Costos de Ocupación</b>	<b>569,781</b>	687,710
<b>Tecnologías de la Información</b>	<b>1,426,840</b>	127,485
<b>Otros Gastos de Operación</b>	-	12,365
<b>Total</b>	<b>6,972,374</b>	<b>5,938,181</b>

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

**FECHA Y HORA  
DE FIRMA**

**FIRMANTE**

**RESUMEN DIGITAL**