

**SUBSECRETARIA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL**  
**PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO**  
**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO – CONSOLIDADO**  
**AL 31 de mayo de 2021**  
**Expresado en Dólares**

| CUENTA   | DENOMINACIÓN                                       | CONSOLIDADO              |
|--|--|--------------------------|
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE OPERACIÓN</b>         |  |                          |
| <b>FUENTES OPERACIONALES</b>                   |  | <b>9.424.840.167,01</b>  |
| 11311  | Impuestos  | 5.528.718.753,02         |
| 11312  | Seguridad Social                                   | 0,00                     |
| 11313  | Tasas y Contribuciones                             | 1.139.447.605,24         |
| 11314  | Venta de Bienes y Servicios                        | 9.415.428,24             |
| 11317  | Rentas de Inversiones y Multas                     | 212.048.074,51           |
| 11318  | Transferencias y Donaciones Corrientes             | 2.506.167.622,57         |
| 11319  | Otros Ingresos de Operación                        | 29.042.683,43            |
| <b>USOS OPERACIONALES</b>                      |  | <b>6.970.742.875,47</b>  |
| 21351  | Gastos en Personal                                 | 3.173.229.330,56         |
| 21352  | Prestación de la Seguridad Social                  | 0,00                     |
| 21353  | Bienes y Servicios de Consumo                      | 2.061.788.728,93         |
| 21356  | Gastos Financieros                                 | 790.039.955,14           |
| 21357  | Otros Gastos de Operación                          | 47.589.362,67            |
| 21358  | Transferencias y Donaciones Corrientes             | 898.095.498,17           |
| <b>(=) SUPERAVIT O DEFICIT OPERACIONAL</b>     |  | <b>2.454.097.291,54</b>  |
| <b>FUENTES DE CAPITAL</b>                      |  | <b>376.286.621,82</b>    |
| 11324  | Venta de Activos no Financieros                    | 6.074.429,04             |
| 11328  | Transferencias y Donaciones de Capital e Inversión | 370.212.192,78           |
| <b>USOS DE PRODUCCIÓN, INVERSIÓN Y CAPITAL</b> |  | <b>1.799.338.548,89</b>  |
| 21361  | Gastos en Personal para Producción                 | 0,00                     |
| 21363  | Bienes y Servicios para Producción                 | 37.214,83                |
| 21367  | Otros Gastos de Producción                         | 0,00                     |
| 21371  | Gastos en Personal para Inversión                  | 559.156.080,89           |
| 21373  | Bienes y servicios para Inversión                  | 33.293.070,34            |
| 21375  | Obras Públicas                                     | 67.406.970,47            |
| 21377  | Otros Gastos de Inversión                          | 408.776,52               |
| 21378  | Transferencias y Donaciones para Inversión         | 189.328.982,23           |
| 21384  | Inversiones en Bienes de Larga Duración            | 19.979.712,77            |
| 21387  | Inversiones Financieras                            | 0,00                     |
| 11327  | (-) Recuperación de Inversiones                    | 4.051.168,33             |
| 21388  | Transferencias y Donaciones de Capital             | 933.778.909,17           |
| <b>(=) SUPERAVIT O DEFICIT DE CAPITAL</b>      |  | <b>-1.423.051.927,07</b> |
| <b>(=) SUPERAVIT O DEFICIT BRUTO</b>           |  | <b>1.031.045.364,47</b>  |

**SUBSECRETARIA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL**  
**PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO**  
**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO – CONSOLIDADO**  
**AL 31 de mayo de 2021**  
**Expresado en Dólares**

| CUESTA | DENOMINACIÓN  | CONSOLIDADO             |
|--------|---|-------------------------|
|        | <b>APLICACIÓN DEL SUPERÁVIT O FINANCIAMIENTO DEL DÉFICIT</b>          |                         |
|        | <b>FUENTES DE FINANCIAMIENTO</b>                                      | <b>1.502.463.671,44</b> |
| 11336  | Financiamiento Público  | 1.396.355.209,06        |
| 11339  | Ventas Anticipadas de Petróleo  | 0,00                    |
| 11397  | Cobros y Anticipos de Fondos de Años Anteriores                       | 71.174.962,92           |
| 11398  | Cobros Pendientes de Años Anteriores                                  | 34.933.499,46           |
|        | <b>USOS DE FINANCIAMIENTO</b>   | <b>1.399.367.438,15</b> |
| 21394  | Amortización de Pasivos Diferidos por Ventas Anticipadas de Petróleo  | 10.416.666,65           |
| 21396  | Amortización de la Deuda Pública                                      | 1.300.362.839,56        |
| 21397  | Pagos Depósitos y Fondos Terceros de Años Anteriores                  | 0,00                    |
| 21398  | Pagos de Años Anteriores  | 41.058.936,31           |
| 21399  | Obligaciones no Reconocidas de Ejercicios Anteriores                  | 47.528.995,63           |
|        | <b>(=) SUPERAVIT O DEFICIT DE FINANCIAMIENTO</b>                      | <b>103.096.233,29</b>   |
|        | <b>FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS</b>                                      |                         |
|        | <b>FUENTES NO PRESUPUESTADAS</b>                                      | <b>398.271.100,56</b>   |
| 11340  | Cuentas por Cobrar Titulo y Valores temporales del Tesoro Nacional    | 0,00                    |
| 11351  | IVA Por Compensar con Notas de Crédito Emitidas                       | 0,00                    |
| 11377  | Anticipos por Obligaciones de otros Entes Públicos de Años Anteriores | 0,00                    |
| 11381  | Cobros Impuesto al Valor Agregado IVA                                 | 53.579.452,08           |
| 11382  | Anticipos de Fondos de Años Anteriores                                | 296.912.270,21          |
| 11383  | Cobros de Años Anteriores   | 1.855.927,28            |
| 11385  | Cobros Año Anterior   | 45.917.420,06           |
| 11393  | Cobros Créditos Otorgados   | 0,00                    |
| 11395  | Cobros Servidores Públicos por Nomina - SPRYN                         | 6.030,93                |
|        | <b>USOS NO PRESUPUESTADOS</b>   | <b>4.647.426.162,14</b> |
| 21315  | Cuentas por Pagar Notas de Crédito                                    | 0,00                    |
| 21330  | Devolución de Excedentes  | 0,00                    |
| 21381  | Pagos Impuesto al Valor Agregado                                      | 31.348.921,22           |
| 21382  | Depósitos y Fondos de Terceros del Año Anterior                       | 3.684.945.881,16        |
| 21383  | Pagos Años Anteriores   | 24.124.735,06           |
| 21385  | Pago Año Anterior   | 907.006.624,70          |
| 21386  | Pagos de Años Anteriores al 2008                                      | 0,00                    |

**SUBSECRETARIA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL  
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO  
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO – CONSOLIDADO  
AL 31 de mayo de 2021  
Expresado en Dólares**

| CUENTA | DENOMINACIÓN                                     | CONSOLIDADO              |
|--------|--|--------------------------|
| 21393  | Pagos Acreedores por Subrogaciones de Deuda      | 0,00                     |
| 21395  | Cuentas por Pagar Impuesto a la Renta sobre UEAA | 0,00                     |
|        | <b>(=) FLUJOS DE EFECTIVO NETO</b>               | <b>-4.249.155.061,58</b> |
|        | <b>VARIACIONES NO PRESUPUESTARIAS</b>            |                          |
| 111    | Disponibilidades (SI-SF)                         | 496.680.040,14           |
| 112    | Anticipos de Fondos (SI-SF)                      | -417.610.347,09          |
| 61991  | Disminución de Disponibilidades (SI-SF)          | 0,00                     |
| 212    | Depósitos y Fondos de Terceros (SF-SI)           | 3.035.943.770,77         |
|        | <b>(=) VARIACIONES NETAS</b>                     | <b>3.115.013.463,82</b>  |
|        | <b>DIFERENCIA</b>                                | <b>0,00</b>              |
|        | <b>TOTAL FLUJO DEL EFECTIVO</b>                  | <b>-1.031.045.364,47</b> |

**FUENTE:** Módulo de Agregación y Consolidación 2021

**ELABORADO:** Dirección Nacional de Estados Financieros - Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental