



**PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - CONSOLIDADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Expresado en Dólares**

DENOMINACIÓN	TOTAL
FLUJOS DE EFECTIVO DE OPERACIÓN	
FUENTES OPERACIONALES	21.368.279.588,48
Impuestos	17.348.617.450,34
Seguridad Social	0,00
Tasas y Contribuciones	2.019.219.060,35
Venta de Bienes y Servicios	49.247.715,03
Rentas de Inversiones y Multas	686.489.702,52
Transferencias y Donaciones Corrientes	1.198.661.949,58
Otros Ingresos	66.043.710,66
USOS OPERACIONALES	21.704.452.898,53
Gastos en Personal	10.044.000.169,19
Prestación de la Seguridad Social	0,00
Bienes y Servicios de Consumo	1.790.735.106,67
Aporte Fiscal Corriente	0,00
Gastos Financieros	4.085.280.221,28
Otros Gastos Corrientes	155.570.486,84
Transferencias y Donaciones	5.628.866.914,55
SUPERAVIT / DÉFICIT OPERACIONAL	-336.173.310,05
FUENTES DE CAPITAL	1.367.364.042,04
Venta de Activos no Financieros	10.203.750,62
Transferencias y Donaciones de Capital e Inversión	1.357.160.291,42
USOS DE PRODUCCIÓN INVERSIÓN Y CAPITAL	4.179.281.481,65
Gastos en Personal para Producción	0,00
Bienes y Servicios para Producción	0,00
Otros Gastos de Producción	0,00
Gastos en Personal para Inversión	385.842.189,19
Bienes y Servicios para Inversión	154.937.971,47
Obras Públicas	183.358.627,38
Otros Gastos de Inversión	908.399,72
Transferencias y Donaciones para Inversión	421.416.900,59
Inversiones en Bienes de Larga Duración	267.278.568,05



**PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - CONSOLIDADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Expresado en Dólares**

DENOMINACIÓN	TOTAL
Inversiones Financieras	191.930.203,82
(-) Recuperación de Inversiones	105.380.349,81
Transferencias y Donaciones de Capital	2.678.988.971,24
SUPERAVIT / DÉFICIT DE CAPITAL	-2.811.917.439,61
SUPERAVIT / DÉFICIT BRUTO	-3.148.090.749,66
APLICACIÓN DEL SUPERAVIT O FINANCIAMIENTO DEL DÉFICIT	
FUENTES DE FINANCIAMIENTO	12.460.464.619,49
Cuentas por Cobrar Variaciones de Saldos de Títulos Valores y Otros	90.000.000,00
Cuentas por Cobrar Otros Pasivos Externos	0,00
Financiamiento Público	12.107.001.542,81
Cuentas por Cobrar por Ventas Anticipadas de Petróleo	0,00
Cobros y Anticipos de Fondos de Años Anteriores	207.121.262,63
Cobros Pendientes de Años Anteriores	56.341.814,05
USOS DE FINANCIAMIENTO	6.923.928.479,06
Amortización de Pasivos Diferidos por Ventas Anticipadas Petróleo	0,00
Amortización Deuda Pública	5.468.689.481,82
Depósitos y Fondos de Terceros de Años Anteriores	0,00
Pagos de Años Anteriores	0,00
Obligaciones no Reconocidas ni Pagadas en Años Anteriores	1.455.238.997,24
SUPERAVIT / DÉFICIT DE FINANCIAMIENTO	5.536.536.140,43
FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS	
FUENTES NO PRESUPUESTADAS	1.417.426.659,46
Cuentas por Cobrar Títulos y Valores Temporales del Tesoro Nacional	0,00
Cuentas por Cobrar - Operaciones de Microcrédito	0,00
IVA por Compensar con Notas de Crédito Emitidas	0,00
Anticipos por Obligaciones de Otros Entes Públicos de Años Anteriores	0,00
Cobros IVA	225.187.871,40



PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - CONSOLIDADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Expresado en Dólares

DENOMINACIÓN	TOTAL
Cuentas por Cobrar Anticipos de Fondos de Años Anteriores	1.136.031.411,20
Cobros Años Anteriores	6.506.829,07
Cuentas por Cobrar del Año Anterior	43.577.479,83
Cuentas por Cobrar Créditos Otorgados	6.107.873,92
Cuentas por Cobrar Servidores Públicos	15.194,04
USOS NO PRESUPUESTADOS	3.092.770.777,21
Cuentas por Pagar Notas de Crédito	0,00
Devolución de Excedentes	0,00
Títulos y Valores Temporales del Tesoro Nacional	0,00
Pagos IVA	222.951.967,65
Pagos de Depósitos y Fondos de Terceros de Años Anteriores	861.259.460,09
Pagos Años Anteriores	506.164.162,57
Pagos del Año Anterior	1.502.395.186,90
Pagos de Años Anteriores al 2008	0,00
Cuentas por Pagar Acreedores por Subrogaciones de Deuda	0,00
Cuentas por Pagar Impuesto a la Renta Sobre Utilidades del Ejercicio Anterior EE.PP.	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO NETO	-1.675.344.117,75
VARIACIONES NO PRESUPUESTARIAS	
De Disponibilidades (SI - SF)	-818.037.016,80
Anticipos de Fondos (SI - SF)	-227.665.325,87
Disminución de Disponibilidades (SI - SF)	0,00
Depósitos y Fondos de Terceros (SF - SI)	332.601.069,65
VARIACIONES NETAS	-713.101.273,02
DIFERENCIAS	0,00
TOTAL FLUJO DEL EFECTIVO	3.148.090.749,66

FUENTE: Módulo de Agregación y Consolidación 2025

ELABORADO: Dirección Nacional de Análisis y Consolidación de Estados Financieros - Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental