

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A) NOTAS DE DESGLOSE
AL 31 DE OCTUBRE 2020.

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	Efectivo y Equivalentes 1. El rubro de Efectivo y Equivalentes se integra de la siguiente manera: Efectivo y Equivalentes \$32,522,245.06 a) Efectivo Caja \$11,696.25 BBVA Bancomer \$32,510,548.81 Por depositar \$11,696.25 El saldo reflejado en Caja al 31 de octubre se encuentra integrado por lo desglosado anteriormente.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios	
a Recibir	Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir 2. El rubro de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir, esta integrado de la siguiente manera: Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes \$5,678,161.07 Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo \$5,533,874.00 Deudores diversos por cobrar a corto plazo \$9,200.00 Subsidio al Empleo \$135,087.07 El Saldo de Otras Cuentas por Cobrar esta integrado por \$ 5,553,874.00, que corresponde a los depositos de Fondo de Infraestructura Social Municipal Pendientes de emitir por parte del Gobierno del Estado de Veracruz, por la cantidad de \$ 3,433,874.00 así como el importe de \$2,100,000.00 que corresponde al Programa Federal FORTAFIN del ejercicio 2016.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	No se reflejan movimientos en el rubro de Bienes Disponibles para su transformacion o Consumo (inventarios).
Inversiones Financieras	De acuerdo al Estado de Situación Financiera el rubro de Inversiones Financieras a Largo Plazo presenta un saldo final al 31 de octubre 2020 de \$569,552.78, correspondiente a la
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	Dentro del rubro de Bienes Muebles el saldo \$ 30,430,494.82 proviene de ejercicios anteriores, y adquisiciones durante el ejercicio 2020.
Estimaciones y Deterioros	No refleja movimientos en el rubro de Estimaciones y Deterioros
Otros Activos	No refleja movimientos en el rubro de Otros Activos
Pasivo	Los Pasivos se integran de la siguiente forma: Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$4,748,805.00 a) Retenciones y Contribuciones Federales \$396,627.37 b) Retenciones y Contribuciones Estatales \$3,764,927.63 c) Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo \$587,250.00 El Saldo de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, corresponden a las Retenciones de I.S.R. por Sueldos y Salarios así como el 3% de Impuesto sobre la nomina de la administracion 2014-2017. Mientras que durante el ejercicio fiscal 2020 se han estado realizando los pagos correspondientes, con la finalidad de cumplir cabalmente.
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se integra de la siguiente forma de enero a septiembre 2020: Ingresos de Gestion \$111,045,590.41 a) Impuestos \$6,222,867.46 b) Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas c) Derechos \$6,481,056.13 d) Productos de Tipo Corriente \$132,751.73 e) Aprovechamientos de Tipo Corriente \$81,353.70 f) Ingresos Originados de Ejercicios Anteriores \$- g) Participaciones y Aportaciones \$98,127,561.39 h) Transferencias, Asignaciones y Subvenciones, pensiones y jubilaciones. \$- i) Otros Ingresos y Beneficios Varios \$- j) Ingresos por venta de bienes y servicios \$-

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y Otras Perdidas se integran de la siguiente manera:

Servicios Personales	\$32,307,071.72	51%
Materiales y Suministros	\$7,937,251.66	13%
Servicios Generales	\$20,805,774.69	33%
Transferencias, Asignaciones y subsidios y otras ayudas	\$940,473.28	1%
Participaciones	\$-	0%
Aportaciones	\$-	0%
Intereses de la Deuda Publica	\$1,077,381.32	2%
Otros Gastos	\$116,597.33	0%
Gastos de Deuda Publica	\$26,522.99	0%
Inversion Publica	\$-	0%
Totales	\$63,211,072.99	

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

La hacienda Publica Municipal al 31 de octubre 2020; muestra una variación respecto al ejercicio anterior por un monto de \$47,834,517.42 dejando al cierre del mes un saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio de \$99,338,539.30 como se muestra en estado de variaciones en la Hacienda Pública y el Estado de Resultados al 30 de septiembre 2020.

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.



H. PRESIDENCIA
MUNICIPAL
2018 - 2021

ING. DAVID VELASQUEZ RUANO
PRESIDENTE MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.

DR. ARTURO FERNANDEZ ARANDA
REGIDOR III

REGIDURÍA III
2018 - 2021

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.



SINDICATURA
MUNICIPAL
2018 - 2021

MTRA. CARMEN VICTORIA SANTIAGO BETANZOS
UNICO MUNICIPAL

SINDICO

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.

TESORERÍA MUNICIPAL

L.C. RENATA JUDITH PATLAN GOMEZ,
TESORERA MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

AL 31 DE OCTUBRE 2020.

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	2019	2020
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$773.55	\$11,696.25
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$31,313,893.89	\$32,510,548.81
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$31,314,667.44	\$32,522,245.06

	2019	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$0.00	\$0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$0.00	\$0.00
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incrementos en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

1. Ingresos Presupuestarios		\$120,864,674.02
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$0.00
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$9,819,083.61
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$111,045,590.41

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$10,711,972.27
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$4,872,840.01
Mobiliario y equipo de administración	\$12,478.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra pública en bienes propios	\$4,763,810.29	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	

29

Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda publica	\$96,551.72	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$5,839,132.26

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE RIO BLANCO, VER. COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL



PRESIDENCIA

ING. DAVID VELASQUEZ RUANO
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL



SINDICATURA

MTRA. CARMEN MICHELLE SANTIAGO BETANZOS
SINDICATO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE RIO BLANCO, VER.

DR. ARTURO FERNANDEZ ARANDA

REGIDOR III

REGIDURÍA III

2018 - 2021

TESORERÍA MUNICIPAL

L.C. RENATA JUDEYRA PATLAN GOMEZ

TESORERA MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

AL 31 DE OCTUBRE 2020

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias Contables Valores Emisión de obligaciones	El rubro de Deuda Publica a Largo Plazo representa un saldo por \$ 11,404,535.17 el cual proviene de créditos adquiridos con BANOBRAS de Ejercicios Anteriores y reconocimiento de la Bursatilizacion del 20% sobre el Impuesto sobre la Tenencia misma que proviene de Ejercicios Anteriores. Mismo que se ha ido liquidando mes con mes para disminuirla y cumplir cabalmente
Avales y garantías Juicios	El Ayuntamiento cuenta con 11 juicios laborables en proceso, de los cuales a la fecha no es posible cuantificar el pasivo contingente, manteniendo a la fecha un monto de \$1,630,214.47 creado en la cuenta de orden 7.4 considerado para futuras resoluciones.

Presupuestarias

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
PRESIDENCIA
MUNICIPAL
2018 - 2021
ING. DAVID VELASQUEZ RUANO
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
REGIDURIA III
2018 - 2021
DR. ARTURO FERNANDEZ ARANDA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
SINDICATURA
UNICA MUNICIPAL
2018 - 2021
MTA. CARMEN VICTORIA SANTIAGO BETANZOS
SINDICO UNICO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
TESORERIA MUNICIPAL
2018 - 2021
L.C. RENATA JUDITH PATLAN GOMEZ
TESORERA MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

AL 31 DE OCTUBRE 2020

	Nombre	Nota
01	Introducción	El Estado Financiero del ente público, provee de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.
02	Panorama Económico y Financiero	
03	Autorización e Historia	El municipio libre de Rio Blanco es base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, su territorio está constituido por la cabecera municipal, manzanas, congregaciones y rancherías. El municipio es administrado libremente y gobernado por un Ayuntamiento de elección popular directa, por el sistema de mayoría relativa, y el principio de representación proporcional, cuya duración de sus miembros es de cuatro años. Los miembros del actual H. Ayuntamiento de Rio Blanco, Ver de Ignacio de la Llave; entraron en funciones el 1° de enero de 2018 y permanecerán hasta el 31 de diciembre del año 2021.
04	Organización y Objeto Social	
05	Bases de Preparación de los Estados Financieros	Los recursos federales que recibe el Ayuntamiento, así como la recaudación de los impuestos y accesorios municipales correspondientes son administrados por medio de su hacienda municipal. El Ayuntamiento presenta las cuentas públicas de acuerdo con el artículo 22 del capítulo II de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz y 46 Título Cuarto, Capítulo I de la Ley de Contabilidad Gubernamental.
06	Políticas de Contabilidad Significativas	
07	Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario	
08	Reporte Analítico del Activo	
09	Fideicomisos, Mandatos y Análogos	
10	Reporte de la Recaudación	
11	Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	
12	Calificaciones otorgadas	
13	Proceso de Mejora	
14	Información por Segmentos	
15	Eventos Posteriores al Cierre	
16	Partes Relacionadas	

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
PRESIDENCIA
ING. DAVID VELASCO
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
2018 - 2021

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
REGIDURIA III
DR. ARTURO FERNANDEZ ARANDA
2018 - 2021

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
SINDICATURA
UNICA MUNICIPAL
MTRA. CARMEN VICTORIA SANTIAGO BETANZOS
SINDICO UNICO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
TESORERIA MUNICIPAL
L.C. RENATA JUDITH PALLAN GOMEZ
2018 - 2021