

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE OCTUBRE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 20/11/2019

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 \$31,314,667.44 a) Efectivo Caja \$773.55 Por depositar \$773.55 El saldo reflejado en Caja al 31 de octubre del 2019, 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 \$5,946,777.65 Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo \$5,533,874.00 Deudores diversos por cobrar a corto plazo \$276,650.66 Subsidio al Empleo \$136,252.99 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 asi 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 transformación o consumo (inventarios).
Inversiones Financieras	No se reflejan movimientos en el rubro de Inversiones Financieras.
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	6. Dentro del rubro de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles el saldo \$ 36,209,836.46 proviene de ejercicios anteriores, y adquisiciones durante el ejercicio 2019. Terrenos \$6,796,596.50 Edificios \$11,081,314.78 B. Muebles Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público \$15,203,728.18 Construcciones en Proceso en Bienes Propios \$3,128,197.00 Total Bienes Muebles e Inmuebles \$36,209,836.46
Estimaciones y Deterioros	No se refleja movimientos en el rubro de Estimaciones y Deterioros.
Otros Activos	No se reflejan movimientos en el rubro de Otros Activos.
Pasivo	

	<p>9. Los Pasivos se integran de la siguiente forma:</p> <p>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$6,670,220.41</p> <p>a) Retenciones y Contribuciones Federales \$419,356.47</p> <p>b) Retenciones y Contribuciones Estatales \$5,693,634.87</p> <p>c) Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo \$557,229.07</p> <p>El Saldo de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, corresponden a las Retenciones de I.S.R. Sueldos y Salarios de los Meses de abril a septiembre 2017; así como el 3% de Impuesto sobre la nomina del 2018. Mientras que durante el ejercicio fiscal 2019 se han estado realizando los pagos de forma mensual para ya no generar mas deuda.</p>
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	
	<p>Ingresos de Gestión.</p> <p>11. 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 Octubre de 2019:</p> <p>Ingresos de Gestion \$153,378,512.65</p>
Gastos y Otras Pérdidas	
	<p>Gastos y Otras Pérdidas:</p> <p>Ingresos de Gestión.</p> <p>11. 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 agosto de 2019:</p> <p>Ingresos de Gestion \$114,277,335.93</p> <p>a) Impuestos \$6,363,525.17</p> <p>b) Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas</p> <p>c) Derechos \$7,099,132.05</p> <p>d) Productos de Tipo Corriente \$104,489.19</p> <p>e) Aprovechamientos de Tipo Corriente \$95,285.00</p> <p>f) Ingresos Originados de Ejercicios Anteriores \$-</p> <p>g) Participaciones y Aportaciones \$96,302,829.52</p> <p>h) Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas \$4,312,075.00</p> <p>i) Otros Ingresos y Beneficios Varios \$-</p> <p>j) Ingresos por venta de bienes y servicios \$-</p>
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	
	<p>La hacienda Publica Municipal al 31 de octubre de 2019 muestra una variación respecto al ejercicio anterior por un monto de \$49,085,735.22 dejando al cierre del mes un saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio de \$86,097,911.06 como se muestra en estado de variaciones en la Hacienda Pública y el Estado de Resultados.</p>

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.



PRESIDENCIA
MUNICIPAL

ING. DAVID VELASQUEZ RUANO
PRESIDENTE CONSTITUCIONAL MUNICIPAL
2018 - 2021

H. COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL Y PATRIMONIO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.

SINDICATURA
MUNICIPAL

PROFRA. CARMEN VICTORIA SANTIAGO BETANZOS
SINDICA UNICA MPAL.
2018 - 2021

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.

REGIDURÍA III

DR. ARTURO...
REGIDOR DE HAC
2018 - 2021

L.C. RENATA JUDITH PATLAN GOMEZ
TESORERA MUNICIPAL



TESORERÍA MUNICIPAL
2018 - 2021



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: 20/11/2019

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	2018	2019
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$9,114.43	\$773.55
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$14,490,347.11	\$31,313,893.89
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	\$14,499,461.54	\$31,314,667.44

	2018	2019
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	\$5,533,874.00	\$5,533,874.00
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

1. Ingresos Presupuestarios		\$115,636,022.86
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$0.00
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios		\$1,358,686.93
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
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)		\$114,277,335.93

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$9,978,944.73
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$2,040,233.50
Mobiliario y equipo de administración	\$9,741.68	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$906.98	
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	\$1,836,481.14	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		\$0.00
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		\$7,938,711.23
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
PRESIDENCIA MUNICIPAL

DR. DAVID VELAZQUEZ PERUANO
2018 - 2021
PRESIDENTE CONSTITUCIONAL MUNICIPAL

H. COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL Y PATRIMONIO MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE RIO BLANCO, VER.

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE RIO BLANCO, VER.
PROFRA. CARMEN VICTORIA SANTIAGO BETANZOS
SINDICA UNICA MPAL.
2018 - 2021

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

L.C. RENATA JUDITH PATLÁN GÓMEZ
TESORERA MUNICIPAL

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE RIO BLANCO, VER.
TESORERÍA MUNICIPAL
2018 - 2021



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: 20/11/2019

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
Juicios	
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	
Cuentas de egresos	

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 \$1,630,214.54 CREADO EN LA CUENTA DE ORDEN 7.4 CONSIDERADO PARA FUTURAS RESOLUCIONES.

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
PRESIDENCIA
ING. JESUS VELAZQUEZ HERRERO
PRESIDENTE CONSTITUCIONAL MUNICIPAL
2018 - 2021

H. COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL Y PATRIMONIO MUNICIPAL

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

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

L.C. RENATA JUDITH PATLÁN GÓMEZ
TESORERA MUNICIPAL
AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
TESORERÍA MUNICIPAL
2018 - 2021

Nombre	Nota
01 Introducción	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 1º de enero de 2018 y permanecerán hasta el 31 de diciembre del año 2021.
02 Panorama Económico y Financiero	
03 Autorización e Historia	NORMATIVIDAD 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. "
04 Organización y Objeto Social	
05 Bases de Preparación de los Estados Financieros	Los Estados Financieros que emite este Ente Municipal se apegan a los Lineamientos establecidos por el Consejo de Nacional de Armonización Contable (CONAC)
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 VELAZQUEZ IRIBARNO
PRESIDENTE CONSTITUCIONAL MUNICIPAL
2018 - 2021

H. COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL Y PATRIMONIO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIOBLANCO, VER.
PROFRA. CARMEN VICTORIA SANTIAGO BETANZOS
SINDICA UNICA MPAL.
2018 - 2021

DR. ARTURO FERNANDEZ ARANDA
REGIDOR DE HACIENDA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
REGIDURÍA III
2018 - 2021

L.C. RENATA JUDITH PATLÁN GÓMEZ
TESORERA MUNICIPAL
DE RIO BLANCO, VER.
TESORERIA MUNICIPAL
2018 - 2021