



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

AL 31 DE ENERO 2020

| Nombre | Nota |
|---|---|
| Notas al Estado de Situación Financiera | |
| Activo | |
| Efectivo y Equivalentes | |
| | <p>Activo Efectivo y Equivalentes</p> <p>1. El rubro de Efectivo y Equivalentes se integra de la siguiente manera:</p> <p>Efectivo y Equivalentes \$12,353,970.17</p> <p>a) Efectivo</p> <p>Caja \$181,506.00</p> <p>Por depositar \$181,506.00</p> <p>El saldo reflejado en Caja al 31 de enero 2020, se encuentra integrado por lo desglosado anteriormente.</p> |
| Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir | |
| | <p>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</p> <p>2. El rubro de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir, esta integrado de la siguiente manera:</p> <p>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes \$5,865,553.37</p> <p>Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo \$5,533,874.00</p> <p>Deudores diversos por cobrar a corto plazo \$195,344.53</p> <p>Subsidio al Empleo \$135,334.84</p> <p>El Saldo de Otras Cuentas por Cobrar esta integrado por \$ 5,533,874.00, 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.</p> |
| Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) | |
| | <p>No se reflejan movimientos en el rubro de Bienes Disponibles para su transformacion o Consumo (inventarios).</p> |
| Inversiones Financieras | |
| | <p>No se reflejan movimientos en el rubro de Inversiones Financieras.</p> |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | |
| | <p>6. El rubro de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se conforma de la siguiente manera:</p> |
| Estimaciones y Deterioros | |
| | <p>No refleja movimientos en el rubro de Estimaciones y Deterioros</p> |
| Otros Activos | |
| | <p>No refleja movimientos en el rubro de Otros Activos</p> |
| Pasivo | |
| | <p>Los Pasivos se Integran de la siguiente forma:</p> <p>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$5,319,940.57</p> <p>a) Retenciones y Contribuciones Federales \$357,926.59</p> <p>b) Retenciones y Contribuciones Estatales \$4,882,492.00</p> <p>c) Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo \$79,521.98</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; asi como el 3% de Impuesto sobre la nomina del 2018.</p> |
| Notas al Estado de Actividades | |
| Ingresos de Gestión | |

| | |
|---|--|
| | <p>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 noviembre de 2019:</p> <p>Ingresos de Gestion \$9,707,371.14</p> <p>a) Impuestos \$2,875,440.58</p> <p>b) Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas</p> <p>c) Derechos \$2,089,898.82</p> <p>d) Productos de Tipo Corriente \$648.63</p> <p>e) Aprovechamientos de Tipo Corriente \$-</p> <p>f) Ingresos Originados de Ejercicios Anteriores \$-</p> <p>g) Participaciones y Aportaciones \$4,741,383.11</p> <p>h) Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas \$-</p> <p>i) Otros Ingresos y Beneficios Varios \$-</p> <p>j) Ingresos por venta de bienes y servicios \$-</p> |
| Gastos y Otras Pérdidas | <p>Los gastos y Otras Pérdidas se integran de la siguiente manera:</p> <p>Servicios Personales \$3,185,502.22 53%</p> <p>Materiales y Suministros \$758,981.55 13%</p> <p>Servicios Generales \$1,890,647.17 31%</p> <p>Ayudas Sociales \$170,252.45 3%</p> <p>Participaciones \$- 0%</p> <p>Aportaciones \$- 0%</p> <p>Intereses de la Deuda Publica \$40,703.42 1%</p> <p>Otros Gastos \$- 0%</p> <p>Gastos de Deuda Publica \$- 0%</p> <p>Inversion Publica \$- 0%</p> |
| Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública | <p>La hacienda Publica Municipal al 31 de enero 2020 muestra una variación respecto al ejercicio anterior por un monto de \$3,661,284.40 dejando al cierre del mes un saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio de \$54,588,070.6 como se muestra en estado de variaciones en la Hacienda Pública y el Estado de Resultados.</p> |

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

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

COMISION DE HACIENDA

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

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

AL 31 DE ENERO 2020

| Notas al Estado de Flujos de Efectivo | | |
|---|----------------|-----------------|
| | 2019 | 2020 |
| Efectivo en Bancos –Tesorería | \$8,304,584.26 | \$12,353,970.17 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | \$8,002,796.08 | \$12,172,464.17 |
| 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 | \$0.00 | \$0.00 |
| | 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 | | \$18,228,199.30 |
| 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 | \$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 | | \$8,520,828.16 |
| 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) | | \$9,707,371.14 |
| Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables | | |
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | \$6,467,546.65 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | \$421,369.84 |

| | | |
|---|--------------|----------------|
| Mobiliario y equipo de administración | \$91,708.00 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | \$0.00 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | \$233,110.12 | |
| 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 | \$0.00 | |
| 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 especiales | \$0.00 | |
| Amortización de la deuda pública | \$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 amortizaciones | \$0.00 | |
| Provisiones | \$0.00 | |
| Disminución de inventarios | \$0.00 | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | \$0.00 | |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | \$0.00 | |
| Otros Gastos | \$0.00 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | \$0.00 | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | | \$6,046,086.81 |

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

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

COMISION DE HACIENDA

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

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

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

AL 31 DE ENERO 2020

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

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
ING. DAVID VELASQUEZ RUANO
PRESIDENTE CONSTITUCIONAL MUNICIPAL

H. COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL Y PATRIMONIO MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
SINDICATURA
MUNICIPAL
2018 - 2021

PROFRA. CARMEN VICTORIA SANTIAGO BELTRANZ
SINDICA UNICA MPAL.

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

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
L.C. RENATA JUDETH PATLAN GOMEZ
TESORERA MUNICIPAL
2018 - 2021

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
AL 31 DE ENERO 2020

| 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 | |
| 08 Reporte Analítico del Activo | |
| 09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos | |
| 10 Reporte de la Recaudación | |
| 11 Información sobre la Deuda y el Reporte | |
| 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 MUNICIPAL
2018-2021

ING. DAVID VELASQUEZ RUANO
PRESIDENTE CONSTITUCIONAL MUNICIPAL

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
SINDICA UNICA MPAL.

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

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
L.C. RENATA JUDETRIPATAN GOMEZ
TESORERA MUNICIPAL
2018 - 2021