



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A) NOTAS DE DESGLOSE
AL 30 SEPTIEMBRE DE 2020

Nombre	Nota																						
Notas al Estado de Situación Financiera																							
Activo																							
Efectivo y Equivalentes	<p>Efectivo y Equivalentes</p> <p>1. El rubro de Efectivo y Equivalentes se integra de la siguiente manera:</p> <table><tr><td>Efectivo y Equivalentes</td><td>\$32,566,099.74</td></tr><tr><td>a) Efectivo</td><td></td></tr><tr><td>Caja</td><td>\$53,712.80</td></tr><tr><td>BBVA Bancomer</td><td>\$32,512,386.94</td></tr></table> <p>Por depositar \$53,712.80</p> <p>El saldo reflejado en Caja al 30 de septiembre 2020, se encuentra integrado por lo desglosado anteriormente.</p>	Efectivo y Equivalentes	\$32,566,099.74	a) Efectivo		Caja	\$53,712.80	BBVA Bancomer	\$32,512,386.94														
Efectivo y Equivalentes	\$32,566,099.74																						
a) Efectivo																							
Caja	\$53,712.80																						
BBVA Bancomer	\$32,512,386.94																						
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>El rubro de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir, esta integrado de la siguiente manera:</p> <table><tr><td>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</td><td>\$5,673,279.69</td></tr><tr><td>Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</td><td>\$5,533,874.00</td></tr><tr><td>Deudores diversos por cobrar a corto plazo</td><td>\$4,200.00</td></tr><tr><td>Subsidio al Empleo</td><td>\$135,205.69</td></tr></table> <p>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.</p>	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$5,673,279.69	Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$5,533,874.00	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$4,200.00	Subsidio al Empleo	\$135,205.69														
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$5,673,279.69																						
Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$5,533,874.00																						
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$4,200.00																						
Subsidio al Empleo	\$135,205.69																						
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	<p>No se reflejan movimientos en el rubro de Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (inventarios).</p>																						
Inversiones Financieras	<p>De acuerdo a la balanza de comprobación el rubro de Inversiones Financieras presenta un saldo final al 30 de septiembre de \$319,031.21</p>																						
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	<p>Dentro del rubro de Bienes Muebles el saldo \$ 30,418,016.82 proviene de ejercicios anteriores, y adquisiciones durante el ejercicio 2020.</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>9. Los Pasivos se Integran de la siguiente forma:</p> <table><tr><td>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</td><td>\$4,791,537.99</td></tr><tr><td>a) Retenciones y Contribuciones Federales</td><td>\$402,115.61</td></tr><tr><td>b) Retenciones y Contribuciones Estatales</td><td>\$3,842,472.38</td></tr><tr><td>c) Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo</td><td>\$546,950.00</td></tr></table> <p>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 administración 2014-2017. Mientras que durante el ejercicio fiscal 2020 se han estado realizando los pagos correspondientes, con la finalidad de cumplir cabalmente.</p>	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$4,791,537.99	a) Retenciones y Contribuciones Federales	\$402,115.61	b) Retenciones y Contribuciones Estatales	\$3,842,472.38	c) Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$546,950.00														
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$4,791,537.99																						
a) Retenciones y Contribuciones Federales	\$402,115.61																						
b) Retenciones y Contribuciones Estatales	\$3,842,472.38																						
c) Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$546,950.00																						
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 septiembre 2020:</p> <table><tr><td>Ingresos de Gestión</td><td>\$101,117,711.24</td></tr><tr><td>a) Impuestos</td><td>\$6,012,689.50</td></tr><tr><td>b) Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas</td><td></td></tr><tr><td>c) Derechos</td><td>\$5,957,400.14</td></tr><tr><td>d) Productos de Tipo Corriente</td><td>\$131,829.40</td></tr><tr><td>e) Aprovechamientos de Tipo Corriente</td><td>\$81,353.70</td></tr><tr><td>f) Ingresos Originados de Ejercicios Anteriores</td><td>\$-</td></tr><tr><td>g) Participaciones y Aportaciones</td><td>\$88,934,438.50</td></tr><tr><td>h) Transferencias, Asignaciones y Subvenciones, pensiones y jubilaciones.</td><td>\$-</td></tr><tr><td>i) Otros Ingresos y Beneficios Varios</td><td>\$-</td></tr><tr><td>j) Ingresos por venta de bienes y servicios</td><td>\$-</td></tr></table>	Ingresos de Gestión	\$101,117,711.24	a) Impuestos	\$6,012,689.50	b) Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas		c) Derechos	\$5,957,400.14	d) Productos de Tipo Corriente	\$131,829.40	e) Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$81,353.70	f) Ingresos Originados de Ejercicios Anteriores	\$-	g) Participaciones y Aportaciones	\$88,934,438.50	h) Transferencias, Asignaciones y Subvenciones, pensiones y jubilaciones.	\$-	i) Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$-	j) Ingresos por venta de bienes y servicios	\$-
Ingresos de Gestión	\$101,117,711.24																						
a) Impuestos	\$6,012,689.50																						
b) Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas																							
c) Derechos	\$5,957,400.14																						
d) Productos de Tipo Corriente	\$131,829.40																						
e) Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$81,353.70																						
f) Ingresos Originados de Ejercicios Anteriores	\$-																						
g) Participaciones y Aportaciones	\$88,934,438.50																						
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	\$29,305,288.48	51%
Materiales y Suministros	\$7,448,730.58	13%
Servicios Generales	\$18,639,411.36	32%
Transferencias, Asignaciones y subsidios y otras ayudas	\$781,232.50	1%
Participaciones	\$-	0%
Aportaciones	\$-	0%
Intereses de la Deuda Publica	\$1,054,157.49	2%
Otros Gastos	\$116,597.33	0%
Gastos de Deuda Publica	\$26,522.99	0%
Inversion Publica	\$-	0%
Totales	\$57,371,940.73	

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

La hacienda Publica Municipal al 30 de septiembre 2020; muestra una variación respecto al ejercicio anterior por un monto de \$44,323,006.19 dejando al cierre del mes un saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio de \$95,249,792.39 como se muestra en estado de variaciones en la Hacienda Pública y el Estado de Resultados al 30 de septiembre 2020.

H. COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL
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.
SINDICATURA MUNICIPAL
2018 - 2021
MTRA. DARLEN VIEIRA SANCHEZ
SINDICO

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

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

AL 30 SEPTIEMBRE DE 2020

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	2019	2020
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$29,531.38	\$53,712.80
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$26,510,408.55	\$32,512,386.94
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	\$26,539,939.93	\$32,566,099.74

	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		\$11,936,794.85
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)		\$101,117,711.24

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$12,533,559.64
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$5,273,354.30
Mobiliario y equipo de administración	\$29,580.00	
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	\$4,811,819.67	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$431,954.63	

Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda publica	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$116,597.33
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	\$116,597.33	


H. COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL
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
REGIDOR III

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

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

AL 30 SEPTIEMBRE DE 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 \$ 11,501,086.89 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. COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL
DE RIO BLANCO, VER.
SINDICATURA UNICA MUNICIPAL
2018 - 2021
MTRA. CARMEN VICTORIA SANTIAGO BETANZOS
SINDICO UNICO MUNICIPAL

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

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
TESORERIA MUNICIPAL
2018 - 2021
L.C. RENATA JUDETH PATLANGOMEZ
TESORERA MUNICIPAL

AL 30 SEPTIEMBRE DE 2020

Nombre	Nota
01 Introducción	<p>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.</p>
02 Panorama Económico y Financiero 03 Autorización e Historia	<p>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.</p>
04 Organización y Objeto Social 05 Bases de Preparación de los Estados Financieros	<p>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.</p> <p>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.</p>
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	


ING. DAVID VELASQUEZ RUANO
 PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 2018 - 2021


DR. ARTURO FERNÁNDEZ ABANDA
 REGIDOR III
 2018 - 2021


MTRA. CARMEN VICTORIA SÁNCHEZ BETANZOS
 SINDICO UNICO MUNICIPAL
 2018 - 2021


L.C. RENATA JUDITH PATLAN GOMEZ
 TESOÑERA MUNICIPAL
 2018 - 2021

H. COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL DE RIO BLANCO, VER.
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE RIO BLANCO, VER.
PRESIDENCIA MUNICIPAL 2018 - 2021

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE RIO BLANCO, VER.
SINDICATURA UNICA MUNICIPAL 2018 - 2021

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

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