



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

AL 31 DE JULIO 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 \$33,744,492.79 a) Efectivo Caja \$18,919.07 BBVA Bancomer \$33,725,573.72 Por depositar \$- El saldo reflejado en Caja al 31 de julio 2020, se encuentra integrado por lo desglosado
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 \$5,674,041.00 Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo \$5,533,874.00 Deudores diversos por cobrar a corto plazo \$4,200.00 Subsidio al Empleo \$135,967.00 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 transformacion o Consumo (inventarios).
Inversiones Financieras	No se reflejan movimientos en el rubro de Inversiones Financieras.
Bienes Muebles, Inmuebles e	Dentro del rubro de Bienes Muebles el saldo \$ 29444445.82 proviene de ejercicios anteriores, y adquisiciones durante el ejercicio 2020. Terrenos \$6,796,596.50 Edificios \$11,081,314.78 B. Muebles \$29,444,445.82 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público \$7,560,634.71 Construcciones en Proceso en Bienes Propios \$3,128,197.00 Total Bienes Mubles e Inmuebles \$58,011,188.81
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 \$4,576,072.05 a) Retenciones y Contribuciones Federales \$352,484.75 b) Retenciones y Contribuciones Estatales \$3,806,987.30 c) Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo \$416,600.00 El Saldo de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, corresponden a las Retenciones de I.S.R. por Sueldos y Salarios asi como el 3% de Impuesto sobre la nomina de la administracion 2014-2017. Mientras que durente 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	

	<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 julio 2020:</p> <p>Ingresos de Gestion \$79,633,250.93</p> <p>a) Impuestos \$5,359,062.74</p> <p>b) Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas</p> <p>c) Derechos \$4,985,563.10</p> <p>d) Productos de Tipo Corriente \$4,686.55</p> <p>e) Aprovechamientos de Tipo Corriente \$-</p> <p>f) Ingresos Originados de Ejercicios Anteriores \$-</p> <p>g) Participaciones y Aportaciones \$69,283,938.54</p> <p>h) Transferencias, Asignaciones y Subvenciones, pensiones y jubilaciones. \$-</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 Perdidas se integran de la siguiente manera:</p> <p>Servicios Personales \$22,881,007.03 52%</p> <p>Materiales y Suministros \$6,120,580.82 14%</p> <p>Servicios Generales \$14,215,991.72 32%</p> <p>Transferencias, Asignaciones y subsidios y otras ayudas \$569,962.86 1%</p> <p>Participaciones \$- 0%</p> <p>Aportaciones \$- 0%</p> <p>Intereses de la Deuda Publica \$301,512.85 1%</p> <p>Otros Gastos \$- 0%</p> <p>Gastos de Deuda Publica \$- 0%</p> <p>Inversion Publica \$- 0%</p> <p>Totales \$44,089,055.28</p>
Notas al Estado de Variación en la Hacienda	<p>La hacienda Publica Municipal al 31 de julio 2020; muestra una variación respecto al ejercicio anterior por un monto de \$21,304,691.10. Al cierre del mes un saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio de \$81,048,217.53 como se muestra en estado de variaciones en la Hacienda Pública y el Estado de Resultados.</p>


ING. DAVID VELASQUEZ RUANO
 PRESIDENTE CONSTITUCIONAL MUNICIPAL

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

PROFRA. CARMEN VICTORIA SANTIAGO BETANZOS
 SINDICA UNICA MPAL.

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

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

L.C. RENATA GARCÍA HERNÁNDEZ
 2018 - 2021



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

AL 31 DE JULIO 2020.

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		
	2019	2020
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$56,844.59	\$18,919.07
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$30,810,637.21	\$33,725,573.72
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	\$30,867,481.80	\$33,744,492.79
	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	\$5,533,874.00	\$5,533,874.00
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos Presupuestarios		\$88,154,079.09
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		\$852,828.16
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)		\$79,633,250.93
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$11,549,772.87
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$5,137,809.16
Mobiliario y equipo de administración	\$12,270.48	
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	\$4,811,436.07	
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	\$314,102.61	
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	\$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)		\$6,411,963.71

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

PRESIDENTE CONSTITUCIONAL MUNICIPAL

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

PROFRA. CARMEN VICTORIA SANTIAGO BETANZOS
SINDICA UNICA MPAL.

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

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

AL 31 DE JULIO 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 1° 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	Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios Los Estados Financieros que emite este Ente Municipal se apega 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
MUNICIPAL
ING. DAVID VELASQUEZ BANO
PRESIDENTE CONSTITUCIONAL MUNICIPAL
2018 - 2021

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.
REGIDURÍA III
2018 - 2021
DR. ARTURO FERNANDEZ ARANDA
REGIDOR DE HACIENDA

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



SIGMAVER

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

AL 31 DE JULIO 2020.

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avalés 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 \$1,630,214.47 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.
PRESIDENCIA

ING. DAVID VELASQUEZ RUANO
PRESIDENTE CONSTITUCIONAL MUNICIPAL

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

PROFRA. CARMEN VICTORIA SANTIAGO BETANZOS
SINDICA UNICA MPAL.

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

1. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE RIO BLANCO, VER.
L.C. REYNA JUDITH PATLAN GOMEZ
TESORERA MUNICIPAL
2018 - 2021