

1. **Cuentas de Ingreso;** En cumplimiento a lo estipulado en la fracción II del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto del El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNAFARM "Vida Nueva"), se refleja en lo relativo al ingreso (el estimado, modificado, devengado y recaudado)
2. **Cuentas de Egreso;** En cumplimiento a lo estipulado en la fracción I del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto del El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNAFARM "Vida Nueva"), Se refleja en lo relativo al gasto (el aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado).

Los movimientos aplicados a dichos momentos contables aparecen reflejados en el apartado de Información Presupuestaria, bajo la Normatividad Emitida por el CONAC.

### **C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

1. **Introducción** del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNAFARM "Vida Nueva"), es un Organismo Público Descentralizado que tiene como programa "Prevención y Atención de las Adicciones". Los Estados Financieros del Ente se conforman con la información de las operaciones derivadas de: la recaudación de los ingresos presupuestarios; y el ejercicio del gasto, así como todas aquellas operaciones contables que modifiquen el Patrimonio, bajo la Normatividad Emitida por el CONAC.

**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**



EL SISTEMA DE ATENCIÓN A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES  
FARMACODEPENDIENTES (SANNFARM "VIDA NUEVA"),

**2. Describir el panorama Económico y Financiero** del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNAFARM), es un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica creada conforme a lo dispuesto por la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Campeche vigente, cuyos recursos proviene de Subsidios estatales.

**3. Autorización e Historia** del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNAFARM).

a) Fecha de creación del ente.

El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche fue creado como persona moral el 18 de Noviembre del 2002 en el Diario Oficial del Estado de Campeche.

b) Principales cambios en su estructura,

No se han realizado cambios estructura.

**4. Organización y Objeto Social** del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNAFARM).

a) Objeto social.

Brindar Servicios públicos especializados en la atención preventiva, curativa y de rehabilitación de niños, niñas y adolescentes farmacodependientes del estado de Campeche, bajo un enfoque integral, ponderado el fortalecimiento de sus factores protectores para el logro de su intersección social como proyecto de una vida nueva y positiva.

**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**



b) Principal actividad.

- Proporcionar atención médica a pacientes con abuso o dependencia al alcohol y/o drogas en programa de internamiento o semi-internamiento
- Brindar atención psicológica a pacientes con abuso dependencia al alcohol y/o drogas en programa de internamiento o semi-internamiento
- Realizar sesiones de grupo en programas de internamiento o semi-internamiento para tratamiento de las adicciones
- Proporcionar atención médica a pacientes con abuso o dependencia al alcohol y/o drogas en programa ambulatorio de consulta externa
- Brindar atención psicológica a pacientes con abuso o dependencia al alcohol y/o drogas en programa ambulatorio de consulta externa
- Realizar sesiones de grupo en programa ambulatorio de consulta externa, para tratamiento de las adicciones
- Impartir sesiones para la salud y prevención de adicciones a población de 5 a 19 años en el Estado de Campeche
- Realizar actividades culturales de promoción a la salud y prevención de adicciones con población de 5 a 10 años en el Estado de Campeche
- Diagnosticar estilos de vida y factores de riesgo de adicciones en población de 5 a 19 años en el Estado de Campeche

**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**



**EL SISTEMA DE ATENCIÓN A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES  
FARMACODEPENDIENTES (SANNFARM "VIDA NUEVA"),**

- Realizar actividades de cultura de promoción a la salud y prevención de adicciones en la población con discapacidad de 5 a 19 años en el Estado de Campeche
- Difundir estilos de vida saludable en población de 20 a 64 años en el Estado de Campeche
- Diagnosticar los factores de riesgo y los hábitos de consumo de sustancias psicoactivas en población de 20 a 64 años en el Estado de Campeche
- Promocionar estilos de vida saludable a través de talleres en población de 20 a 64 años en el Estado de Campeche
- Promocionar estilos de vida saludable a través de talleres en población de 20 a 64 años que laboren en las dependencias, encargadas de dar atención especializada a personas con discapacidad en el Estado de Campeche

c) Ejercicio fiscal correspondiente al Periodo 2017.

d) Régimen jurídico. Persona Moral sin fines de lucro

e) Consideraciones fiscales del ente:

No Aplica

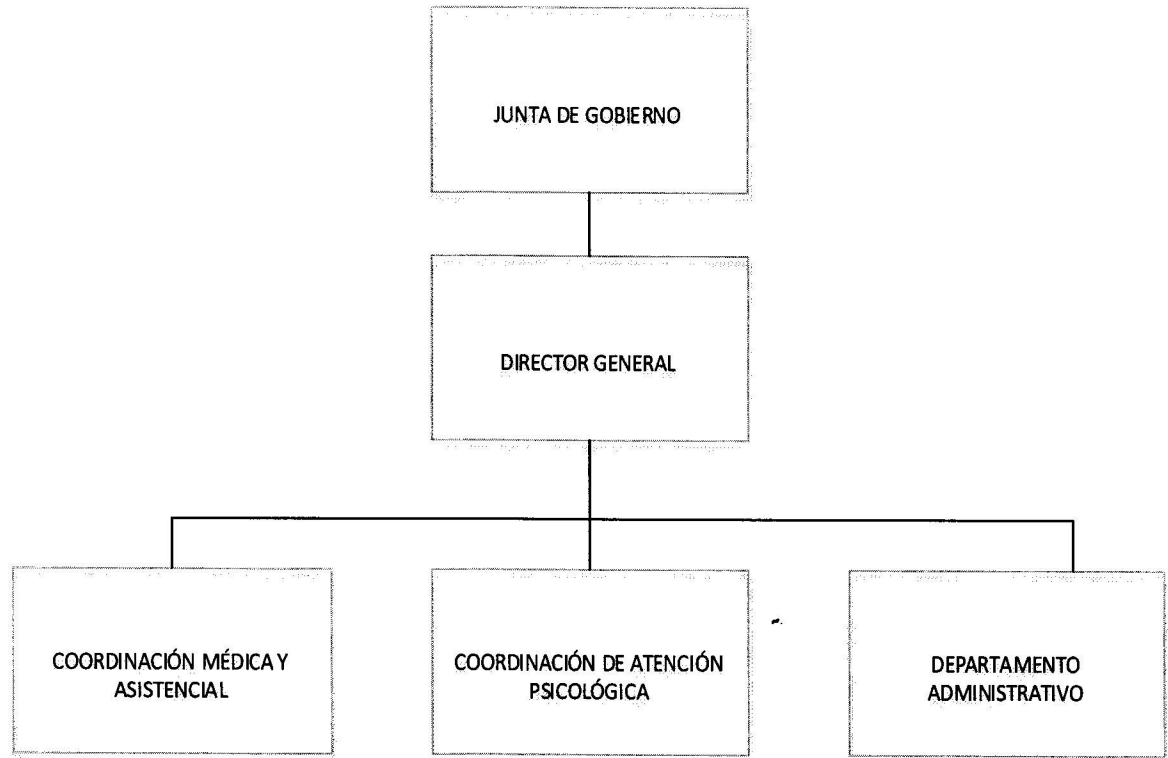
**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
SISTEMA DE ATENCION A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES FARMACODEPENDIENTES DEL  
ESTADO DE CAMPECHE VIDA NUEVA**

---

f) Estructura organizacional básica:



**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**

EL SISTEMA DE ATENCIÓN A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES  
FARMACODEPENDIENTES (SANNFARM "VIDA NUEVA"),

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

No Aplica.

**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros** del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNAFARM).

Los Estados Financieros que se presentan en este documento han sido preparados con apego a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y con sujeción a la normatividad y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Así mismo, en el registro de las operaciones y en la emisión de información financiera y presupuestal se da debido cumplimiento a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, ya que éstos proporcionan el sustento técnico para la práctica contable a través de definiciones, explicaciones y razonamientos en la materia.

**Actualmente la información de los estados financieros se encuentra concentrada en el Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental.**

**6. Políticas de Contabilidad Significativas** del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNAFARM):

**a) Actualización:** En términos generales, en la Contabilidad se están aplicando las políticas contables emanadas de los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos y de los Egresos, Clasificadores presupuestarios de Ingresos y Gastos y el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.

**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**



**b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:**

No existen, No se realiza.

**c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal.**

No se cuenta con inversiones.

**d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:**

No se producen bienes, ni se comercializan.

**e) Beneficios a empleados:**

No se cuenta con reservas y provisiones.

**f) Provisiones: No se tienen provisiones**

**g) Reservas: No se tienen reservas.**

**h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:**

De acuerdo a la Norma del CONAC.

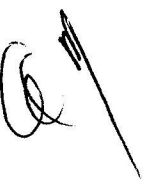
**i) Reclasificaciones:**

De acuerdo a la Norma del CONAC.

**j) Depuración y cancelación de saldos:**

De acuerdo a la Norma del CONAC.

**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**



EL SISTEMA DE ATENCIÓN A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES  
FARMACODEPENDIENTES (SANNFARM "VIDA NUEVA"),

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:**

- a) Activos en moneda extranjera: No aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: No aplica.
- c) Posición en moneda extranjera: No aplica.
- d) Tipo de cambio: No aplica.
- e) Equivalente en moneda nacional: No aplica.

**8. Reporte Analítico del Activo:**

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos: En proceso, De acuerdo a la Norma del CONAC.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

De acuerdo a la Norma del CONAC.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

De acuerdo a la Norma del CONAC.

d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No existe riesgo.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

No cuenta.

**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**



f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No aplica.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

, No aplica.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

Se adquiere un bien, se asigna a una persona y este a la vez firma un resguardo.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores: No aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

, No aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

No aplica.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda: No aplica.

**“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”**



**EL SISTEMA DE ATENCIÓN A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES  
FARMACODEPENDIENTES (SANNFARM "VIDA NUEVA"),**

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:**

- a) Por ramo administrativo que los reporta: No Aplica
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades: No Aplica

**10. Reporte de la Recaudación:**

- a) Al corte del 30 de junio del 2017, Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

Concepto	Importe
Transferencia Federal	0.00
Transferencia Estatal	6,033,913.21

- b) Al corte del 30 de junio del 2017, Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

CONCEPTO	PROYECCION	RECAUDADO	POR RECAUDAR
Transferencias Estatales	25,458,248.00	11,466,321.01	13,991,926.99

**11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:**

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años. No Aplica
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda No Aplica

**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**



**12. Calificaciones otorgadas:**

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

No aplica.

**13. Proceso de Mejora:**

Automatización del Sistema Contabilidad Gubernamental Bajo la Normatividad Emitida por la CONAC.

Actualmente El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes (SANNFARM "VIDA NUEVA") utiliza Programa de **Automatización del Sistema Contabilidad Gubernamental del INDETEC – VERSION SAACG NET.**

**14. Información por Segmentos:**

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que el Sistema proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

. Aplica Bajo la Normatividad Emitida por el CONAC.

**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**



EL SISTEMA DE ATENCIÓN A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES  
FARMACODEPENDIENTES (SANNFARM "VIDA NUEVA"),

**15. Eventos Posteriores al Cierre:**

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

Aplica Bajo la Normatividad Emitida por el CONAC.

**16. Partes Relacionadas:**

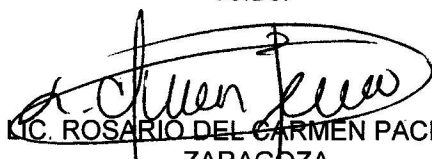
Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

No aplica.

**17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:**

Los Estados Financieros deberán estar rubricados en cada página de los mismos e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Vo.Bo.

  
LIC. ROSARIO DEL CARMEN PACHECO  
ZARAGOZA  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

  
DR. GILBERTO CÉSAR GARCÍA SALAZAR  
DIRECTOR GENERAL

**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**



Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche

CAMPECHE

Estado Analítico del Activo

Del 01/abr./2017 al 30/jun./2017

Utr: Supervisor

Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos\_R

Fecha y hora de Impresión | 21/nov/2017 02:38 p. m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	\$947,107.26	\$12,087,826.42	\$12,318,552.23	\$716,381.45	-\$230,725.81
ACTIVO CIRCULANTE	\$246,574.63	\$12,087,826.42	\$12,318,552.23	\$15,848.82	-\$230,725.81
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$246,574.63	\$6,053,913.21	\$6,284,639.02	\$15,848.82	-\$230,725.81
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$6,033,913.21	\$6,033,913.21	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$700,532.63	\$0.00	\$0.00	\$700,532.63	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$266,188.64	\$0.00	\$0.00	\$266,188.64	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$676,123.35	\$0.00	\$0.00	\$676,123.35	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$20,000.00	\$0.00	\$0.00	\$20,000.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$261,779.36	\$0.00	\$0.00	-\$261,779.36	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Cam

**Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche**

Urf. Supervisor  
Rfp. rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos\_R

**CAMPECHE**  
Estado Analítico del Activo  
Del 01/abr./2017 al 30/jun./2017

Fecha y hora de Impresión | 21/nov./2017  
02:38 p. m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
----------	--------------------	----------------------------	----------------------------	-------------------------	-----------------------------------

DR. GILBERTO CESAR GARCIA SALAZAR  
DIRECTOR GENERAL

DR. ROSARIO DEL C. PACHECO ZARAGOZA  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

**Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche**

Urf. Supervisor  
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Del 01/abr./2017 Al 30/jun./2017

Fecha y hora de Impresión  
21/nov./2017 02:51 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Otros Pasivos</b>				
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$378,429.74	\$301,022.25

Denominación de las Deudas


Moneda de Contratación

Institución o País Acreedor

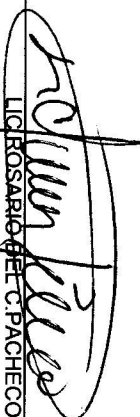
Saldo Inicial del Periodo

Saldo Final del Periodo

DEUDA PÚBLICA



DR. GILBERTO CESAR GARCIA SALAZAR  
DIRECTOR GENERAL



LIC. ROSARIO DEL C. PACHECO ZARAGOZA  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA