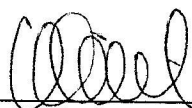


## PASIVO CONTINGENTE

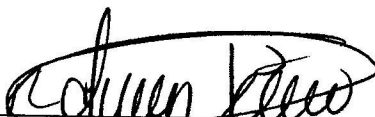
El SANNAFARM "VIDA NUEVA" reporta que al 31 de diciembre del 2017, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el informe sobre pasivos contingentes. No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace pertinente aclaraciones que los pasivos manifestados en su información financiera en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, cuyo pago se encuentra pendientes al 31 de diciembre del 2017.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, donde se establece en términos generales que:

"Los pasivos contingentes son obligaciones que tiene su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro puede ocurrir o no y, de acuerdo con lo acontezca, desaparecen o se convierten en pasivo reales por ejemplo: juicios garantías, avales, costos de planes pensiones, jubilaciones, etc".



Dr. Gilberto Cesar García Salazar  
Director General



Lic. Rosario del Carmen Pacheco Zaragoza  
Subdirectora Administrativa

"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

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal del 01 de Enero al 31 de diciembre del 2017, con los siguientes apartados:

- A) Notas de Desglose.
- B) Notas de Memoria.
- C) Notas de Gestión Administrativa.

### A) NOTAS DE DESGLOSE:

- I) **Notas al Estado de Situación Financiera** del Sistema de Atención Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNFARM "Vida Nueva").

#### **Activo**

- **Efectivo y Equivalentes**

En este apartado se integran los recursos monetarios que El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNFARM "Vida Nueva") tiene una cuenta bancaria en moneda nacional. No se cuentan al 31 de diciembre de 2017 con fondos con afectación específica y no se cuenta con inversiones financieras. A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Cuentas	Importe
Efectivo	0.00
Bancos/Tesorería	391,772.33
	0.00
Suma	391,772.33

"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"),

• **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

Corresponde integrar en este rubro los saldos que representan cuentas por cobrar y deudores diversos por cobrar a corto plazo, deudores por anticipos de la Tesorería a corto plazo, préstamos otorgados a corto plazo, otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo (se incluye operaciones de regulación monetaria), a continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de derechos a recibir efectivo o equivalentes Al corte del 31 de diciembre del 2017:

Concepto	Importe
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo del mes de diciembre del ejercicio Presupuestal 2017.	234,555.00
Cuentas por cobrar a corto plazo por evaluación de programa	20,000.00
Cuentas por cobrar a corto plazo por perspectiva de genero	450.00
<b>Total</b>	<b>255,005.00</b>

Al corte del 31 de diciembre 2017 no contamos con deudores diversos por cobrar a corto plazo:

Concepto	Importe
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>

• **INVENTARIOS DE ALMACEN**

El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNFARM "Vida Nueva"), al corte del 31 de diciembre 2017 no cuenta con inventarios de Mercancías de almacén, debido que las compras se realizan al momento que se solicitan por medio de requerimientos de las diversas áreas de la institución.

Concepto	Importe
Inventario de Mercancías y almacén	0.00

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



• **INVERSIONES FINANCIERAS**

El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNFARM "Vida Nueva") al corte del 31 de diciembre 2017 no posee activos financieros representados por inversiones en empresas de participación estatal, ni cuenta con aportaciones de capital, fideicomisos, mandatos y contratos Análogos.

Concepto	Importe
Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00
Suma	0.00

• **BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNFARM "Vida Nueva"), presenta la integración de los bienes inmuebles al 31 de diciembre de 2017:

Concepto	Importe
Terrenos	0.00
Viviendas	0.00
Edificios no Habitacionales	266,188.64
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00
Suma	266,188.64

A continuación El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNFARM "Vida Nueva"), presenta la integración de los bienes muebles al 31 de diciembre de 2017:

"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"),**

Concepto	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	467,014.12
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	59,121.54
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	19,574.21
Vehículos y Equipo de Transporte	133,080.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	135,289.24
Software	20,000.00
<b>TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>834,079.11</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-259,779.36
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	-2,000.00
<b>TOTAL DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN</b>	<b>-261,779.36</b>
<b>TOTAL ACTIVO CON DEPRECIACIÓN</b>	<b>572,299.75</b>

Esta Información de Bienes Muebles se puede visualizar en los reportes de Estados de Situación Financiera y Reporte del Activo.

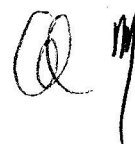
• **Otros Activos**

El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNFARM "Vida Nueva"), al corte del 31 de diciembre de 2017, no cuenta con arrendamientos Financieros:

Concepto	Importe
Arrendamiento Financiero	0.00
Suma Activos Diferidos	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00

El total del Activo No Circulante con corte al 31 de diciembre de 2017 es de \$700,532.63

"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

---

**PASIVO**

El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNFARM "Vida Nueva"), presenta Pasivos por pagar a Corto Plazo al corte del 31 de diciembre de 2017:

Concepto	Importe
Proveedores por pagar a Corto Plazo	866,321.58
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	18,376.53
Suma a Corto Plazo	884,698.11

II) **Notas al Estado de Actividades** del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNFARM "Vida Nueva"), presenta Estado de Actividades al corte del 31 de diciembre de 2017.

Concepto	Importe
Total de Ingresos y Otros Beneficios	24,128,030.29
Total de Gastos y Otras Perdidas	24,245,079.53
Resultado del Ejercicio ( Ahorro/Desahorro)	-117,049.24

III) **Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio** del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNFARM "Vida Nueva"), presenta al corte del 31 de diciembre de 2017:

Concepto	Importe
El Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio del Ejercicio 2017	345,562.61

"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"),**

**IV) Notas al Estado de Flujo de Efectivo** del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNAFARM "Vida Nueva"), presenta al corte del 31 de diciembre de 2017:

***Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación.***

Durante el periodo que se informa, el SANNAFARM "Vida Nueva" tiene de origen de \$24,128,030.29 y de aplicación \$23,971,308.68, dando un total de flujo de efectivo por actividades de operación de \$156,721.61 al corte del 31 de diciembre del 2017.

***Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión.***

Con corte al 31 de diciembre de 2017, No cuenta con origen y de aplicación \$39,417.46 con Flujo neto de efectivo por actividades de inversión el SANNAFARM "Vida Nueva" de \$-39,417.46.

**V) Presupuesto Analítico de Ingreso Presupuestal** del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del estado de Campeche "Vida Nueva" (SANNFARM "Vida Nueva"), presenta Presupuesto Analítico de Ingreso Presupuestal al corte del 31 de diciembre de 2017:

Presupuesto de Ingreso	Origen	Ingresos	Reducción	Ingreso Modificado	Ingreso presupuestado	Ingreso real
CRI 91	Transferencias internas Asignaciones al Sector Publico	25,458,248.00	0.00	25,458.248.00	24,128,030.29	24,128,030.29

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



Subsidios: Importe de los subsidios Estatales al SANNAFARM "Vida Nueva asciende por la cantidad de \$25,458,248.00 para el Programa de Prevención y Atención de las Adicciones recibidos al corte del 31 de diciembre de 2017.

## **B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Atendiendo a lo establecido en LGCG, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado Cuentas de Orden contables y presupuestarias, Es conveniente anotar que las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro

### **B.1) CUENTAS DE ORDEN CONTABLE**

El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes (SANNAFARM "Vida Nueva"), cuenta con bienes mueble e inmuebles bajo contrato en comodato por la cantidad de \$7,650,131.25, los cuales a continuación se detallan al corte de 31 de diciembre del 2017:

Cuentas de Orden Contable	Importe
Bienes Muebles	
Bien en Comodato Camioneta Marca Dodge Dakota SLT 2007.	238,200.00
Bien en Comodato Camioneta Marca Dodge Dakota SLT 2008.	218,926.00
Bien en Comodato Vehículo Marca Nissan Tsuru 2013.	142,000.00
	289,800.00

"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"),**

Bien en Comodato Camioneta Marca Haice Toyota 2008.	218,405.00
Bien en Comodato Camioneta Marca Chrysler Voyager 2008.	168,500.00
Bien en Comodato Vehículo Marca Volkswagen Jetta 2011.	
<b>Total</b>	<b>1,275,831.00</b>

<b>Cuenta de Orden Contable</b>	<b>Importe</b>
<b>Bienes Inmuebles</b>	
Bien Inmueble en Comodato U-59744	6,374,300.25
<b>Bienes bajo contrato de comodato</b>	<b>\$7,650,131.25</b>

## **B.2) CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**

De acuerdo con el Plan de Cuentas que forma parte del Manual de Contabilidad emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), las Cuentas de Orden Presupuestarias representan el importe de las operaciones presupuestarias que afectan la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos:

- 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

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



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.

**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.

**"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"),  
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"**

