

PASIVO CONTINGENTE

El SANNAFARM "VIDA NUEVA" reporta que al 31 de marzo 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 marzo 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".

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



PASIVO CONTINGENTE

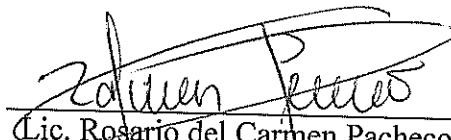
El SANNAFARM "VIDA NUEVA" reporta que al 30 de junio del 2017, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el informe sobre pasivos contingentes. No obstante a la situación 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 30 de junio 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"

PASIVO CONTINGENTE

El SANNAFARM "VIDA NUEVA" reporta que al 30 de septiembre 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 30 de septiembre 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 Marzo del 2017, con los siguientes apartados:

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

A) NOTAS DE DESGLOSE:

- 1) **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 marzo 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:

Concepto	Importe
Efectivo	10,000.00
Bancos/Tesorería	236,574.63
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00
Suma	246,574.63

"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 marzo del 2017:

Concepto	Importe
Efectivo o Equivalente del Ejercicio Presupuestal 2016.	0.00
Total	0.00

Concepto	Importe
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo del mes de Diciembre de 2016.	240,521.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo del mes de marzo del ejercicio Presupuestal 2017.	273,340.00
Total	513,861.00

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

Concepto	Importe
Deudores diversos por cobrar a corto plazo - Viáticos en el País.	0.00
Total	0.00

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



- **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 marzo 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

- **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 marzo 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 marzo 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
Terrenos	0.00
Viviendas	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
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	0.00

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 marzo de 2017:

Concepto	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	395,596.73
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	59,121.54
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	16,274.21
Vehículos y Equipo de Transporte	133,080.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	72,050.87
Software	20,000.00
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	696,123.35
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-259,779.36
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	-2,000.00
TOTAL DEPRECIACION Y AMORTIZACION	-261,779.36
TOTAL ACTIVO CON DEPRECIACION	434,343.99

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

"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"

• **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 Marzo de 2017, no cuenta con arrendamientos Financieros:

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

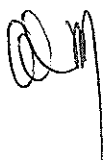
El total del Activo No Circulante con corte al 31 de marzo de 2017 es de \$700,532.63

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 Marzo de 2017:

Concepto	Importe
Pasivos por pagar a Corto Plazo	375,149.08
	3,280.66
Suma a Corto Plazo	378,429.74

"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"),
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 Marzo de 2017.

Concepto	Importe
Ingresos y Otros Beneficios	5,432,407.80
Gastos y Otras Perdidas	5,326,342.13
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	106,065.67

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 Marzo de 2017:

Concepto	Total
El Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio del Ejercicio 2017	568,677.52

IV) Notas al Estado de Flujo de Efectivo 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 Marzo de 2017:

Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación.

Durante el periodo que se informa, el SANNAFARM "Vida Nueva" tiene de origen de \$5,432,407.80 y de aplicación \$5,460,301.35, dando un total de flujo de efectivo por actividades de operación de -\$27,893.55 al corte del 31 de Marzo del 2017.

Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión.

Con corte al 31 de Marzo de 2017, No cuenta con Flujo neto de efectivo por actividades de inversión el SANNAFARM "Vida Nueva".

"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"

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 Marzo de 2017:

Fuente de Ingreso	Cuenta	Importe	Reducción	Ley de Ingreso Modificada	Ingreso Devengado	Ingreso recaudado
CRI 91	Transferencias internas Asignaciones al Sector Publico	25,458,248.00	0.00	25,458.248.00	5,432,407.80	5,432,407.80

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 Marzo 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 del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes (SANNAFARM "Vida Nueva"),

"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"),
 cuenta con bienes mueble e inmuebles bajo contrato de comodato los cuales a
 continuación se detallan al corte de 31 de Marzo del 2017:

Cuenta de Orden Contable Bienes Muebles	Importe
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
Bien en Comodato Camioneta Marca Haice Toyota 2008.	289,800.00
Bien en Comodato Camioneta Marca Chrysler Voyager 2008.	218,405.00
Bien en Comodato Vehículo Marca Volkswagen Jetta 2011.	168,500.00
Total	1,275,831.00

Cuenta de Orden Contable Bienes Inmueble	Importe
. Bien Inmueble en Comodato U-59744	6,374,300.25
Total	6,374,300.25

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

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



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.

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

"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"),
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.

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

"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

- 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
- 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

“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"),

- 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:

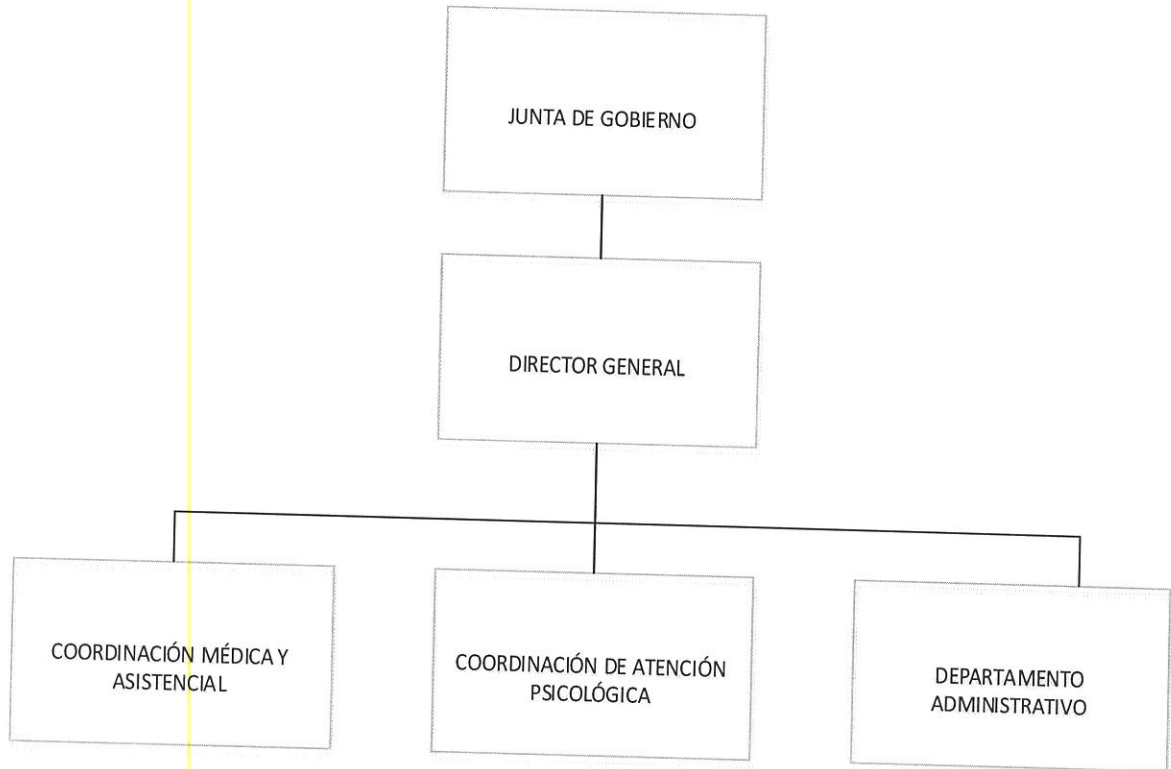
No Aplica

"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 31 de Marzo 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	5,432,407.80

- b) Al corte del 31 de marzo del 2017, Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

CONCEPTO	PROYECCION	RECAUDADO	POR RECAUDAR
Transferencias Estatales	25,458,248.00	5,432,407.80	20,025,840.20

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".

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

