



**HERNANDEZ GONGORA**  
**CONTADORES PUBLICOS**



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

**AUDITORIA A LOS ESTADOS E INFORMACION  
FINANCIERA**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.**

**CALLE 20 NUM 49 ENTRE CALLES PEDRO MORENO Y GALENA COL SAN JOSE  
\* TELEFONO 81-6-78-63\*CP. 24040\* SAN FRANCISCO DE CAMPECHE**



# **Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche "Vida Nueva"**

**AUDITORÍA A LOS ESTADOS E  
INFORMACIÓN FINANCIERA Y  
CONTABLE CORRESPONDIENTE AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2018**

**ELABORADO POR: C.P.C. ALFONSO HERNÁN HERNÁNDEZ GÓNGORA  
JUNIO 2021.**

- **PORTADA**
- **ÍNDICE**
- **INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE**
- **INFORMACIÓN CONTABLE**
  - ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
  - ESTADO DE ACTIVIDADES
  - ESTADO DE VARIACIÓN DE HACIENDA PÚBLICA
  - ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
  - ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
  - ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
  - ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
  - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



HERNÁNDEZ GONZÁLEZ  
CONTADORES PÚBLICOS

## INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE

**DR. GILBERTO CESAR GARCIA SALAZAR**  
**DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DE ATENCION A NIÑOS, NIÑAS Y**  
**ADOLESCENTES FARMACODEPENDIENTES DEL ESTADO DE CAMPECHE**  
**"VIDA NUEVA"**  
**P R E S E N T E:**

### **Informe sobre los estados financieros**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del **Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche "Vida Nueva"**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018, el estado de actividades, de variación en la hacienda pública, de cambios en la situación financiera, de flujos de efectivo, analítico del activo y analítico de la deuda y otros pasivos, correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

### **Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros**

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las bases contables aplicables a la compañía emitidas por la CONAC, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material, debido a fraude o error.

### **Responsabilidad del auditor**

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar dichas evaluaciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable por parte de la Compañía de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de lo adecuado de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido en nuestra auditoría proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

### Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera del **Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche "Vida Nueva"** al 31 de diciembre de 2018, así como el resultado de sus actividades, la variación en su hacienda pública, los cambios en su situación financiera, los flujos de efectivo, el análisis de su activo y el análisis de la deuda y otros pasivos correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las bases contables aplicables al Instituto, emitidas por la CONAC.

### Otras cuestiones

- a) Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017, se emitió su opinión sin salvedades.
- b) Nuestro examen tuvo como objetivo el de emitir la opinión que se expresa en los párrafos anteriores sobre los estados financieros básicos antes mencionados. La información adicional que se incluye en los Anexos I, II y II I, "Estado Analítico de Ingresos", "Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos" y "Estados e Informes Programáticos", preparada bajo la responsabilidad de la administración de la Institución, se presenta para análisis adicionales, y no se considera indispensable para la interpretación de la situación financiera, así como el resultado de sus actividades, la variación en su hacienda pública, los cambios en su situación financiera, los flujos de efectivo, el análisis de su activo y el análisis de la deuda y otros pasivos de la Institución.

Dicha información fue revisada mediante los procedimientos de auditoría aplicados en el examen de los estados financieros básicos y, en nuestra opinión, se encuentra presentada en forma razonable, en todos los aspectos importantes, en relación con dichos estados financieros básicos.



Alfonso Hernández Góngora  
Registro en la AGAEP 07429  
Registro IMSS 0628-CAMP.  
Registro Despacho 01899  
CED. PROF. 1050611  
BINDER MEXICO  
San Francisco de Campeche, Campeche  
01 de Junio de 2021



**Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de CAMPECHE**  
Estado de Situación Financiera

	2018	2017*		2018	2017
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 629,300.73</b>	<b>\$ 391,772.33</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 1,014,552.95</b>	<b>\$ 884,634.17</b>
ACTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 529,300.73	\$ 391,772.33	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,014,552.95	\$ 884,634.17
RECEIVOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 0.00	\$ 0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
RECEIVOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ 0.00	\$ 0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO	\$ 0.00	\$ 0.00
RECEIVOS	\$ 0.00	\$ 0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
RECEIVOS	\$ 0.00	\$ 0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
RECEIVOS POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	\$ 0.00	\$ 0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	\$ 0.00	\$ 0.00
RECEIVOS CIRCULANTES	\$ 0.00	\$ 0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>Valor de Activos Circulantes</b>	<b>\$ 629,300.73</b>	<b>\$ 391,772.33</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 845,886.39</b>	<b>\$ 838,488.39</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>\$ 1,014,552.95</b>	<b>\$ 884,634.17</b>
VERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
RECEIVOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	\$ 0.00	\$ 0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	\$ 266,188.64	\$ 266,188.64	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
BIENES MUEBLES	\$ 821,477.11	\$ 814,079.11	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
BIENES INTANGIBLES	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
PREPARACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	\$ -261,779.36	\$ -261,779.36	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	\$ 0.00	\$ 0.00
TIPOS DIFERIDOS	\$ 0.00	\$ 0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
RECEIVOS POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	\$ 0.00	\$ 0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
RECEIVOS NO CIRCULANTES	\$ 0.00	\$ 0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>\$ 1,014,552.95</b>	<b>\$ 884,634.17</b>
<b>Valor de Activos No Circulantes</b>	<b>\$ 845,886.39</b>	<b>\$ 838,488.39</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Valor del Activo</b>	<b>\$ 1,375,187.12</b>	<b>\$ 1,230,260.72</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
			APORTACIONES	\$ 0.00	\$ 0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	\$ 0.00	\$ 0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 0.00	\$ 0.00
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>\$ 360,634.17</b>	<b>\$ 345.56</b>
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$ 7,398.21	\$ -17.00
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 87,046.46	\$ 196.40
			REVALÚOS	\$ 0.00	\$ 0.00
			RESERVAS	\$ 0.00	\$ 0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	\$ 266,189.50	\$ 266.10
			<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$ 0.00	\$ 0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$ 0.00	\$ 0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>\$ 360,634.17</b>	<b>\$ 345.56</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>\$ 1,375,187.12</b>	<b>\$ 1,230,260.72</b>

DR. GILBERTO CESAR GARCIA SALAZAR.  
DIRECTOR

LIC. ROSARIO DEL C. PACHECO ZARAGOZA  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

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



**CAMPECHE  
ESTADO DE ACTIVIDADES**

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	<u>2018</u>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	
IMPUESTOS	\$ 0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ 0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 0.00
DERECHOS	\$ 0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$ 0.00
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	\$ 24,680,465.53
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 0.00
	\$ 24,680,465.53
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 0.21
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
	\$ 0.21
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$ 24,680,465.74</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	
SERVICIOS PERSONALES	\$ 24,601,140.22
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 21,198,332.93
SERVICIOS GENERALES	\$ 987,616.50
	\$ 2,415,190.79
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$ 7,1927.31
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$ 24,000.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 0.00
AYUDAS SOCIALES	\$ 0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 47,927.31
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$ 0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$ 0.00
DONATIVOS	\$ 0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$ 0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	
PARTICIPACIONES	\$ 0.00
APORTACIONES	\$ 0.00
CONVENIOS	\$ 0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ 0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ 0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ 0.00
COSTO POR COBERTURAS	\$ 0.00
APOYOS FINANCIEROS	\$ 0.00
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	
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
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$ 0.00
	\$ 0.00
<b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>	<b>\$ 24,673,067.53</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>\$ 7,398.21</b>

DR. GILBERTO CESAR GARCIA SALAZAR,  
DIRECTOR

LIC. ROSARIO DEL C. PACHECO ZARAGOZA  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche "Vida Nueva"  
CAMPECHE



Estado de Variaciones en la Hacienda Pública  
Del 01/ene/2018 Al 31/dic./2018

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2017</b>					
MODIFICACIONES	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
MODIFICACIONES DE CAPITAL	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2017</b>					
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$ 0.00	\$ 462,611.86	-\$ 117,049.24	\$ 0.00	\$ 345,562.61
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	\$ 0.00	-\$ 117,049.24	\$ 0.00	-\$ 117,049.24
VALORES	\$ 0.00	\$ 196,422.35	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 196,422.35
DEBERIAS	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
MODIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	\$ 0.00	\$ 266,189.50	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 266,189.50
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2017</b>					
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2017</b>					
	\$ 0.00	\$ 462,611.86	-\$ 117,049.24	\$ 0.00	\$ 345,562.61
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2018</b>					
MODIFICACIONES	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
MODIFICACIONES DE CAPITAL	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2018</b>					
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$ 0.00	-\$ 109,375.89	\$ 124,447.46	\$ 0.00	\$ 15,071.56
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 7,398.21	\$ 0.00	\$ 7,398.21
VALORES	\$ 0.00	-\$ 109,375.89	\$ 117,049.24	\$ 0.00	\$ 7,673.35
DEBERIAS	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
MODIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2018</b>					
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2018</b>					
	\$ 0.00	\$ 363,236.96	\$ 7,398.21	\$ 0.00	\$ 360,834.17

DR. GILBERTO CESAR GARCÍA SALAZAR.  
DIRECTOR

LIC. ROSARIO DEL C. PACHECO ZARAGOZA



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



**Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 01/ene./2018 Al 31/dic./2018**

	<u>Origen*</u>	<u>Aplicación*</u>
<b>ACTIVO</b>		<b>\$144,926.40</b>
<b><u>ACTIVO CIRCULANTE</u></b>		<b>\$137,528.40</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$137,528.40
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
INVENTARIOS		
PROVISIONES		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
<b><u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u></b>		<b>\$7,398.00</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
BIENES MUEBLES		\$7,398.00
ACTIVOS INTANGIBLES		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES		
ACTIVOS DIFERIDOS		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES		
<b>PASIVO</b>	<b>\$129,854.84</b>	
<b><u>PASIVO CIRCULANTE</u></b>	<b>\$129,854.84</b>	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$129,854.84	
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
PROCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO		
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		
<b><u>PASIVO NO CIRCULANTE</u></b>		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
PROVISIONES A LARGO PLAZO		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>\$16,071.56</b>	
<b><u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u></b>		
APORTACIONES		
DONACIONES DE CAPITAL		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<b><u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</u></b>	<b>\$16,071.56</b>	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$124,447.45	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$109,375.89
REVALUOS		
RESERVAS		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
<b><u>EFFECTO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA</u></b>		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		

DR. GILBERTO CESAR GARCIA SALAZAR.  
DIRECTOR

LIC. ROSARIO DEL C. PACHECO ZARAGOZA  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



## Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes CAMPECHE

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

Concepto	2018	2017
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>		
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	\$ 24,680,465.53	\$ 24,128,030.29
IMPUESTOS	\$ 0.00	\$ 0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ 0.00	\$ 0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 0.00	\$ 0.00
DERECHOS	\$ 0.00	\$ 0.00
PRODUCTOS	\$ 0.00	\$ 0.00
APROVECHAMIENTOS	\$ 0.00	\$ 0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 0.00	\$ 0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 0.00	\$ 0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$ 0.00	\$ 0.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$ 24,680,465.53	\$ 24,128,030.29
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$ 24,535,539.13</b>	<b>\$ 23,971,308.68</b>
SERVICIOS PERSONALES		
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$ 21,998,332.93	\$ 20,624,051.91
SERVICIOS GENERALES	\$ 651,776.48	\$ 853,297.96
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$ 1,743,076.37	\$ 1,901,545.97
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$ 24,000.00	\$ 25,900.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 0.00	\$ 0.00
AYUDAS SOCIALES	\$ 0.00	\$ 0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 41,328.80	\$ 54,123.88
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$ 0.00	\$ 0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$ 0.00	\$ 0.00
DONATIVOS	\$ 0.00	\$ 0.00
Transferencias al exterior	\$ 0.00	\$ 0.00
PARTICIPACIONES	\$ 0.00	\$ 0.00
APORTACIONES	\$ 0.00	\$ 0.00
CONVENIOS	\$ 0.00	\$ 0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 877,024.55</b>	<b>\$ 62,388.96</b>
	<b>\$ 144,926.40</b>	<b>\$ 156,721.61</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 0.00	\$ 0.00
BIENES MUEBLES	\$ 0.00	\$ 0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$ 7,398.00</b>	<b>\$ 39,417.46</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
BIENES MUEBLES	\$ 0.00	\$ 0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$ 7,398.00	\$ 39,417.46
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
	<b>-\$ 7,398.00</b>	<b>-\$ 39,417.46</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ORIGEN</b>		
ENDEUDAMIENTO NETO	\$ 0.00	\$ 0.00
INTERNO	\$ 0.00	\$ 0.00
EXTERNO	\$ 0.00	\$ 0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
SERVICIOS DE LA DEUDA		
INTERNO	\$ 0.00	\$ 0.00
EXTERNO	\$ 0.00	\$ 0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>\$ 137,528.40</b>	<b>\$ 23,371.55</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 391,772.33	\$ 208,401.78
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 529,300.73	\$ 231,773.33

DR. GILBERTO CESAR GARCIA SALAZAR.  
DIRECTOR

LIC. ROSARIO DEL C. PACHECO ZARAGOZA  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

Nueva"  
CAMPECHE

Estado Analítico del Activo

Del 01/ene./2018 al 31/dic./2018



Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$1,230,260.72</b>	<b>\$49,429,618.87</b>	<b>\$49,284,692.47</b>	<b>\$1,375,187.12</b>	<b>\$144,926.40</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$391,772.33	\$49,422,220.87	\$49,284,692.47	\$529,300.73	\$137,528.40
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$391,772.33	\$24,741,110.54	\$24,603,582.14	\$529,300.73	\$137,528.40
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$24,681,110.33	\$24,681,110.33	\$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
ESTIMACION POR PERDIDA 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
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$838,488.39</b>	<b>\$7,398.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$845,886.39</b>	<b>\$7,398.00</b>
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	\$266,888.64	\$0.00	\$0.00	\$266,888.64	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$814,079.11	\$7,398.00	\$0.00	\$821,477.11	\$7,398.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$20,000.00	\$0.00	\$0.00	\$20,000.00	\$0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-\$261,779.36	\$0.00	\$0.00	-\$261,779.36	\$0.00
ACTIVOS DFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACION POR PERDIDA 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

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



CAMPECHE

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/ene./2018 Al 31/dic./2018

Descripción 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
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0
<b>Otros Pasivos</b>	Peso	México	\$884,698.11	\$1,014,552
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>	Peso	México	\$884,698.11	\$1,014,552

DR. GILBERTO CÉSAR GARCIA SALAZAR.  
DIRECTOR

LIC. ROSARIO DEL C. PACHECO ZARAGOZA  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

**I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

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 al 31 DE DICIEMBRE DE 2018.

El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche "SANNAFARM Vida Nueva", a continuación presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados Financieros.

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

A continuación El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche " SANNAFARM Vida Nueva" presenta la siguiente información al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018 :

**ACTIVO**

- **Efectivo y Equivalentes**

En este apartado se integran los recursos monetarios que el SANNAFARM "VIDA NUEVA" tiene en su respectiva cuenta bancaria en moneda nacional a corto plazo, a continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2018	2017
EFECTIVO	\$ .00	\$ .00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 529,300.73	\$ 391,772.33
<b>Suma</b>	<b>\$ 529,300.73</b>	<b>\$ 391,772.33</b>

- **Inversiones Temporales**

Representa el monto de efectivo invertido por SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018 , No se Cuenta con Inversiones Temporales debido que no manejamos valores , bonos y depósitos a plazos.

- **Fondos con Afectación Específica**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al 31 DE DICIEMBRE DE 2018 , No cuenta debido no se realizan financiamientos de fondos por actividades o gastos específicos.

- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Representan cuentas por cobrar y deudores diversos por cobrar a corto plazo, otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo ( se incluyen o peraciones de regulación monetaria), A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de derechos a recibir efectivo y equivalentes del SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018.

Rubro de Ingreso	Concepto	2018	2017
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS (CR I 91)	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ .00	\$ 255,005.00
	<b>Suma</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 255,005.00</b>

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Rubro de Ingreso	Concepto	2018	Concepto	2017
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS (CR I 91)		\$ -	Ministracion Mes de Dic	\$ 234,555.00
		\$ -	Evaluacion de Programa	\$ 20,000.00
		\$ -	Perspectiva de Genero	\$ 450.00
		\$ -		\$ -
		\$ -		\$ -
<b>Suma</b>	<b>\$ -</b>		<b>\$ 255,005.00</b>	

**NOTA:** El total de ingresos recibidos del ejercicio 2018 es \$24,680,465.53 mas total de ingresos pendientes por Recaudar \$0.00 da total ingresos y otros beneficios \$24,680,465.53, se refleja en las NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

- **Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos, El SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, No cuenta con Deudores Diversos.

Concepto	2018
<b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	
Deudores Diversos por Cobrar a CP	\$ .00
<b>Suma \$</b>	<b>-</b>

- Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo**

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, El SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, No cuenta con Otros Derechos a Recibir debido a que el rubro de ingreso es a través de Transferencias Presupuestales.

- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, No cuenta con inventarios de mercancías de almacén debido a que las compras se realizan al momento que se solicitan por medio de requerimientos de las diversas áreas de la institución.

Concepto	2018
<b>INVENTARIOS</b>	\$ .00
<b>Suma \$</b>	<b>-</b>

- Inversiones Financieras**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, no posee activos financieros representados por inversiones en empresas de participación estatal, ni cuenta con aportaciones de capital, fideicomisos, mandatos y contratos analogos debido a que el rubro de ingreso es a través de Transferencias Presupuestales.

Concepto	2018
<b>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</b>	\$ .00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</b>	\$ .00
<b>Suma \$</b>	<b>-</b>

- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, presenta la integración de los Bienes Inmuebles de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
TERRENOS	\$ .00	\$ .00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 266,188.64	\$ 266,188.64
INFRAESTRUCTURA	\$ .00	\$ .00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ .00	\$ .00
<b>UEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO \$</b>	<b>\$ 266,188.64</b>	<b>\$ 266,188.64</b>

- Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Presenta la integración de los Bienes muebles de la siguiente manera (las adquisiciones de bienes muebles son bajo la autorización de la Junta de Gobierno):

Concepto	2018	2017
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 467,014.12	\$ 467,014.12
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 66,519.54	\$ 59,121.54
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 19,574.21	\$ 19,574.21
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 133,080.00	\$ 133,080.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 135,289.24	\$ 135,289.24
<b>Subtotal BIENES MUEBLES \$</b>	<b>\$ 821,477.11</b>	<b>\$ 814,079.11</b>
SOFTWARE	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES \$</b>	<b>\$ 20,000.00</b>	<b>\$ 20,000.00</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 259,779.36	\$ 259,779.36
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 2,000.00	\$ 2,000.00
<b>ECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES \$</b>	<b>\$ 261,779.36</b>	<b>\$ 261,779.36</b>
<b>Suma \$</b>	<b>\$ 579,697.75</b>	<b>\$ 572,299.75</b>

- Activo Diferido**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, No Cuenta con Activos Diferidos.

Concepto	2018	2017
ACTIVOS DIFERIDOS	\$ .00	\$ .00

- Estimaciones y Deterioros**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, Aplica Bajo la Normatividad Emitida por el CONAC las Estimaciones y Deterioros.

- Activos Circulantes , No Circulantes y Otros Activos.**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, presenta los montos totales de los activos:

Concepto	2018
<b>ACTIVO</b>	
ACTIVO CIRCULANTE	\$ 529,300.73
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$ .00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 845,886.39
<b>Total de Activos Suma</b>	<b>\$ 1,375,187.12</b>

**PASIVO**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, presenta pasivos por pagar a corto plazo:

Concepto	2018	2017
PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,014,552.95	\$ 884,698.11
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ .00	\$ .00
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$ 1,014,552.95</b>	<b>\$ 884,698.11</b>

- Pasivo Circulante**

Los Pasivos a Corto Plazo se integran por:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ .00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,007,954.44
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 6,598.51
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 1,014,552.95</b>

- Pasivo No Circulante**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, no cuenta con Provisiones para Contingencias.

Concepto	2018
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$ .00
<b>Suma de Pasivos a Largo Plazo</b>	<b>\$ -</b>

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos y Otros Beneficios**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, presenta el Total de Ingresos Recibido ( Recaudado):

Concepto	Importe
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	
Ingresos de Libre Disposición	\$ 24,680,465.53
<b>Suma de INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>\$ 24,680,465.53</b>

Nota: se recibio en bancos una diferencia de \$0.21 por motivo de reintegro de viaticos (redonde

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, presenta el Total de Ingresos Pendientes por Recaudar (Derechos a recibir efectivos y equivalentes servicios a recibir del ejercicio 2018):

Rubro de Ingreso	Importe
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS (CR 191)	0.00

**Gastos y Otras Pérdidas:**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, presenta el Total de Egreso (Total de los Gastos).

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 24,601,140.22
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 71,927.31
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ .00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ .00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ .00
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 24,673,067.53</b>

**Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)**

Por otras parte se presenta el Total del Ingreso y Otros Beneficios (-) Total de Gastos y Otras Perdidas, la conciliacion de ambos da como resultado:

Concepto	Importe
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$ 24,680,465.53
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 24,673,067.53
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ .00
<b>Suma de RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)</b>	<b>\$ 7,398.00</b>
<b>Suma de RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)</b>	<b>\$ 0.21</b>

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, presenta las modificaciones de variacion en la hacienda publica por naturaleza y monto.

Concepto	Importe
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	24,680,465.53
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	24,673,067.53
<b>Suma de RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)</b>	<b>\$ 7,398.00</b>
<b>Suma de RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)</b>	<b>\$ 0.21</b>
<b>Suma de RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)</b>	<b>\$ 7,398.21</b>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 87,046.46
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$ 266,189.50
<b>Suma de RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$ 353,235.96</b>
<b>Saldo Neto en la Hacienda Publica/Patrimonio Suma</b>	<b>\$ 360,634.17</b>

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Efectivo y equivalentes

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, presenta el análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo :

Concepto	2018	2017
BANCOS/TESORERÍA	529,300.73	\$ 391,772.33
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ .00	\$ .00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ .00	\$ .00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ .00	\$ .00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$ .00	\$ .00
<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>529,300.73</b>	<b>\$ 391,772.33</b>

**V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al 31 DE DICIEMBRE DE 2018, presenta la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

CONCILIACION	
Entre los Ingresos presupuestarios y contables CONAC	\$ 24,680,465.53
Entre los Egresos presupuestarios y contables CONAC	\$ 24,673,067.53

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Atendiendo a lo establecido en LGCG, para efecto de 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.

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, presenta las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:



**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:****Contables:**

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

**\* Bienes concesionados o en comodato**

Concepto	Importe
VALORES	\$ .00
EMISION DE OBLIGACIONES	\$ .00
AVALES Y GARANTÍAS	\$ .00
JUICIOS	\$ .00
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARE	\$ .00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$ .00
<b>Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>\$ -</b>

**Cuentas de Orden Contable Especifica:**

Concepto	Importe
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$ 7,650,131.25
<b>Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>\$ 7,650,131.25</b>

**Presupuestarias:**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 31 DE DICIEMBRE DE 2018, presenta 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:

**Cuentas de ingresos:** 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 SANNAFARM "VIDA NUEVA", se refleja en lo relativo al Ingreso en sus respectivos Momentos:

Concepto
LEY DE INGRESOS ESTIMADA
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR
LEY DE INGRESOS DEVENGADA
LEY DE INGRESOS RECAUDADA

**Cuentas de egresos:** En cumplimiento a lo estipulado en la fracción I del artículo 30 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto del SANNAFARM "VIDA NUEVA", se reflejan en lo relativo al egreso en sus respectivos momentos:

Concepto
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA****1. Introducción**

EL 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. Panorama Económico y Financiero**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA", 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 provienen de sus Subsidios Estatales.

### 3. Autorización e Historia

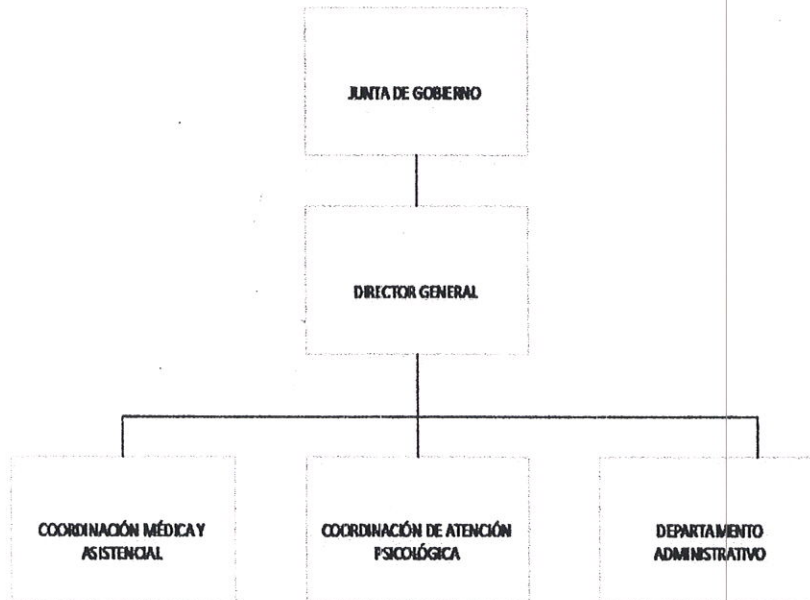
#### EL SANNAFARM "VIDA NUEVA":

- a) Fecha de creación del SANNAFARM "VIDA NUEVA" fue el 18 de Noviembre del 2002 en el Diario Oficial del Estado de Campeche (Personalidad Jurídica Persona Moral)
- b) Principales cambios en su estructura, Actualmente no presenta cambios en su estructura.

### 4. Organización y Objeto Social

#### EL SANNAFARM "VIDA NUEVA":

- 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
  - 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
  - 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 2018.
- d) Régimen jurídico: Persona Moral sin fines de lucro
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener: Actualmente no cuenta con retenciones.
- f) Estructura organizacional básica.



- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario. EL SANNAFARM "VIDA NUEVA", actualmente no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos debido el rubro de ingreso es a través de transferencias presupuestales.

## 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

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.

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.

## 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA", actualmente no se cuenta con transacciones al extranjero y la moneda a utilizar Pesos Mexicanos (Nacional)

- a) Activos en moneda extranjera. No cuenta con Transacciones Extranjeras y la moneda a utilizar es Pesos Mexicanos.
- b) Pasivos en moneda extranjera. No cuenta con Pasivos Extranjeros y la moneda a utilizar es Pesos Mexicanos.
- c) Posición en moneda extranjera. No cuenta con Transacciones Extranjeras y la moneda a utilizar es Pesos Mexicanos.
- d) Tipo de cambio. No cuenta con Transacciones Extranjeras y la moneda a utilizar es Pesos Mexicanos.
- e) Equivalente en moneda nacional. La moneda a utilizar es Pesos Mexicanos.

## 8. Reporte Análítico 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) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No existe riesgo, De acuerdo a la Norma del CONAC.

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

No cuenta actualmente, De acuerdo a la Norma del CONAC.

## 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

a) Por ramo administrativo que los reporta: Actualmente no se cuenta, De acuerdo a la Norma del CONAC.

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades: Actualmente no se cuenta, De acuerdo a la Norma del CONAC.

## 10. Reporte de la Recaudación

a) Al corte del 31 DE DICIEMBRE DE 2018, El 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
Transferencias Federales Etiquetadas	\$ .00
Transferencias Estatales Ingresos de Libre Disposición	\$ 24,680,465.53
<b>Suma TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>\$ 24,680,465.53</b>

b) Al corte del 31 DE DICIEMBRE DE 2018, Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:.

Concepto	Importe
Transferencias Estatales Ingresos de Libre Disposición	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 26,295,907.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	24,680,465.53
<b>Suma Por Recaudar</b>	<b>\$ 1,615,441.47</b>

**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 se cuentan con indicadores de PIB y Deudas a Largo plazo debido solventacion es a Corto Plazo.**
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda. **De Acuerdo a la Normatividad emitida por el CONAC.**

**12. Calificaciones otorgadas**

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia. **Actualmente no se cuenta ninguna en el Ente.**

**13. Proceso de Mejora**

Actualmente en el **SANNAFARM "VIDA NUEVA":**

- a) Automatización del Sistema Contabilidad Gubernamental **bajo la Normatividad Emitida por el CONAC**, Actualmente El Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes
- SANNAFARM "VIDA NUEVA" utiliza Programa del INDETEC Version SAACG NET.1.9.0.0.
- b) Automatización Registros y Control de los Bienes Patrimoniales en el Sistema SAACG NET. con el Modulo de Bienes Patrimoniales.

**14. Información por Segmentos**

Quando 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 la misma 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.**

**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. **Esta son realizadas bajo la autorización de Junta de Gobierno así mismo del Director General de la institución.**

**17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

Los Estados Financieros se encuentran rubricados en cada página de los mismos e incluye al final la siguiente leyenda **"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**. La información que se presenta en los Estados Financieros son rubricados ( revisados y autorizados por los directivos del Ente). Firmados por **Director General y Subdirectora Administrativa del SANNAFARM "VIDA NUEVA.**



DR. GILBERTO CESAR GARCIA SALAZAR  
DIRECTOR GENERAL

LIC. ROSARIO DEL CARMEN PACHECO ZARAGOZA  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA