

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

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2025

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g), 47,48 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 2025.

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

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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.

1. 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.

2. Panorama Económico y Financiero

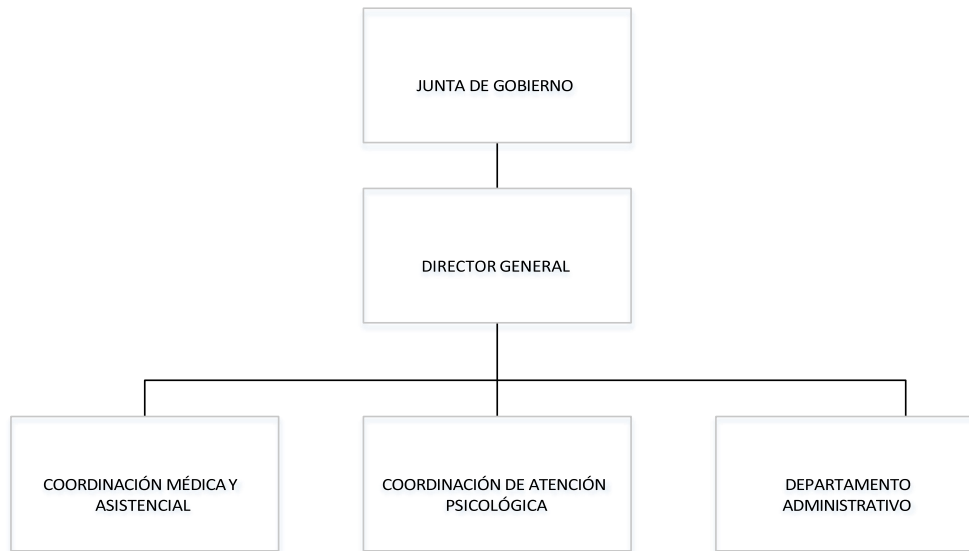
EL SANNAFARM "VIDA NUEVA", es un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica creada conforme a lo dispuesto por la ley organica de la Administracion Publica del Estado de Campeche vigente, cuyos recursos provienen de sus Subsidios Estatales.

3. 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) 0365 BRINDAR SERVICIOS DE REHABILITACION POR CONSUMO DE SUSTANCIAS PSICOACTIVAS EN MODALIDAD TRATAMIENTO AMBULATORIO INTENSIVO Y EXTRAMUROS (TAI)
0366 SESIONES DE PERSPECTIVA DE GENERO BRINDADAS A PERSONAS EN TRATAMIENTO POR CONSUMO DE SUSTANCIAS PSICOACTIVAS EN MOD. TRATAMIENTO AMBULATORIO INTENSIVO Y EXTRAMUROS (TAI)
0367 SERVICIOS DE REHABILITACION POR CONSUMO DE SUSTANCIAS PSICOACTIVAS EN MODALIDAD TRATAMIENTO AMBULATORIO INTENSIVO Y EXTRAMUROS LUZ DE VIDA
0368 SESIONES DE GRUPO CON PERSPECTIVA DE GENERO EN MODALIDAD AMBULATORIO INTENSIVO Y EXTRAMUROS "LUZ DE VIDA" PARA EL TRATAMIENTO DE LAS ADICCIONES
0369 SERVICIOS DE REHABILITACION POR CONSUMO DE SUSTANCIAS PSICOACTIVAS EN MODALIDAD "AMBULATORIA" CONSULTA EXTERNA
0370 SESIONES DE GRUPO CON PERSPECTIVA DE GENERO EN MODALIDAD AMBULANTORIO CONSULTA EXTERNA PARA EL TRATAMIENTO DE LAS ADICCIONES
0371 REALIZAR ACCIONES DE PREVENCION DE ADICCIONES EN POBLACION QUE LABORA Y ASISTE A INSTITUCIONES GUBERNAMENTALES Y NO GUBERNAMENTALES EN ATENCION A LA DISCAPACIDAD EN EL ESTADO DE CAMPECHE
0372 ACCIONES DE CULTURA PREVENTIVA CON ESTILOS DE VIDA SALUDABLE EN POBLACION ESTUDIANTE EN NIVEL EDUCATIVO PRIMARIA, SECUNDARIA Y BACHILLERATO Y EN POBLACIONDE 05 A 64 AÑOS
0373 REALIZAR SESIONES DE PREVENCION DEL CONSUMO INICIAL DE DROGAS LEGALES E ILEGALES EN ESCUELAS DE NIVEL EDUCATIVO SECUNDARIA Y BACHILLERATO
0374 REALIZAR TALLERES DE FORMACION Y DE ESTILOS DE VIDA SALUDABLE PARA LA PREVENCION DE ADICCIONES EN POBLACION QUE LABORA Y ASISTE A INSTITUCIONES DE NIVER SUPERIOR E INSTITUCIONES GUBERNAMENTALES Y NO GUBERNAMENTALES DEL ESTADO DE CAMPECHE
- c) Ejercicio fiscal correspondiente al Periodo 2025
- 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.

ESTRUCTURA ORGANICA DEL SANNAFARM VIDA NUEVA



- 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.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).
- Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones.
- Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base de devengado.

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.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

El Sannafarm Vida Nueva establece los siguientes principios, reglas y procedimientos específicos adoptados de los lineamientos emitidos por el CONAC para la elaboración y presentación de sus Estados Financieros.

- 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 operaciones en el extranjero.
- 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: Los beneficios que reciben los empleados adscritos SANNAFARM"VIDA NUEVA" son los que otorga el Gobierno del Estado de Campeche.
- 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.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA", actualmente no se cuenta con trasacciones al extranjero y la moneda a utilizar Pesos Mexiicanos (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.

7. 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, 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.
- 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.: Actualmente no se cuenta, De acuerdo a la Norma del CONAC.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables: Actualmente no se cuenta, De acuerdo a la Norma del CONAC.
- 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: Actualmente no se cuenta, De acuerdo a la Norma del CONAC.
 - b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto: De acuerdo a la Norma del CONAC.
 - c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: Actualmente no se cuenta, De acuerdo a la Norma del CONAC.
 - d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: Actualmente no se cuenta, De acuerdo a la Norma del CONAC.

8. 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.

9. Reporte de la Recaudación

- a) Al corte del 30 DE JUNIO DE 2025, 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 (Gasto Corriente y Nomina.)	\$ 12,542,889.23
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 300.00
SUMA TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$ 12,543,189.23
Suma Total	\$ 12,543,189.23

Nota:

Aplicacion de Recursos con respecto al ejercido del Capitulo 1000- Servicios Personales son proporcionado en base a reportes de Retenciones e Importe Neto proporcionados por la SAFIN.

- b) Al corte del 30 DE JUNIO DE 2025, Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:.

Concepto	Importe
Transferencias Estatales Ingresos de Libre Disposición	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 27,648,807.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	12,543,189.23
Suma Total por Recaudar	\$ 15,105,617.77

10. 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, De Acuerdo a la Normatividad emitida por el CONAC.**
- 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.**

11. 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.**

12. Proceso de Mejora

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

- a) Principaes Políticas de Control Interno
Las Acordes al Manual de Organización y Procedimientos del ente bajo Lineamientos emitida por la SAFIN
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance
- * Automatizacion del Sistema de Contabilidad Gubernamental bajo la Normatividad Emitida por el CONAC, Actualmente EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" utiliza el Programa del INDETEC Version SAACG NET 2.5.1.3
- * En proceso de Registros y Control de los Bienes Patrimoniales en el Sistema SAACG NET, Afectacion Contable y Presupuestal.

13. 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 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.**

14. 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.**

15. 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 autorizacion de Junta de Gobierno así mismo del Director General de la institucion.**

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

B) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

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 del 30 DE JUNIO DE 2025 :

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

1 Ingresos de Gestión

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025, presenta el Total de Ingresos Recibido (Recaudado):

Concepto	Importe
Ingresos de Gestión	\$.00
Impuestos	\$.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$.00
Contribuciones de Mejoras	\$.00
Derechos	\$.00
Aprovechamientos	\$.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de A	\$ 12,542,889.23
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaci	\$.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 12,542,889.23
Otros Ingresos y Beneficios	\$.00
ingresos Financieros	\$.00
Incremento por Variación de Inventarios	\$.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$.00
Disminución del Exceso de Provisiones	\$.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 300.00
Suma de INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 12,543,189.23

NOTA: EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025, presenta el Total de Ingresos Pendientes por Recaudar (Derechos a recibir efectivos y equivalentes servicios a recibir del ejercicio 2025, sin contar ejercicios anteriores mismo encuentra reflejados con anterioridad cuentas por cobrar):

Rubro de Ingreso	Importe
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS (CRI 91)	0.00

2 Gastos y Otras Pérdidas:

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025, presenta el Total de Egreso (Total de los Gastos).

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 11,883,326.37
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 15,800.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$.00
INVERSION PUBLICA	\$.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 11,899,126.37

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

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

Concepto	Importe
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 12,543,189.23
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 11,899,126.37
Suma de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 644,062.86

II) 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 del 30 DE JUNIO DE 2025 :

ACTIVO

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:

1	Concepto	2025	2024
	EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ 588,577.88	\$ 42,985.31
	EFFECTIVOS	\$.00	\$.00
	BANCOS/TESORERÍA	\$ 588,577.88	\$ 42,985.31
	Suma	\$ 588,577.88	\$ 42,985.31

NOTA: En este rubro solo se cuenta con afectación al corte del 30 de JUNIO del 2025.

• Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025 , 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 corte 30 DE JUNIO DE 2025 , No cuenta debido no se realizan financiamientos de fondos por actividades o gastos específicos.

2 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 operaciones 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 30 DE JUNIO DE 2025.

Rubro de Ingreso	Concepto	2025	2024
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS (CR I 91)	NO HAY PENDIENTES DE MINISTRACION		
	Suma	\$ -	\$ -
	Total	\$ -	

3 Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Rubro de Ingreso	Concepto	2025	Concepto	2024
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS (CR I 91)	NO HAY PENDIENTES DE MINISTRACION	\$ -		\$ -
		\$ -		
		\$ -		
		\$ -		\$ -
		\$ -		\$ -
	Suma	\$ -		\$ -

NOTA: El total de ingresos recibidos del ejercicio 2025 es \$12, 543,189.23 por concepto de Transferencias mas total de Otros Ingresos y Beneficios \$0.00 da total de ingresos y otros beneficios \$12,543,189.23 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 ,Deudores por Fondos Rotatorios, El SANNAFARM "VIDA NUEVA " al corte 30 DE JUNIO DE 2025, cuenta con Deudores Diversos.

Concepto	2025
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$ 10,000.00
Deudores por Fondos Rotatorios	\$ 10,000.00
Suma	\$ 10,000.00

- 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 30 DE JUNIO DE 2025 , No cuenta con Otros Derechos a Recibir debido a que el rubro de ingreso es a traves de Transferencias Presupuestales.
- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios y almacenes)**
EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025 , No cuenta con inventarios de mercancías de almacen debido a que las compras se realizan al momento que se solicitan por medio de requerimientos de las diversas áreas de la institucion.

Concepto	2025
INVENTARIOS	\$.00
Suma	\$ -

- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios y almacenes)**
EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025 , No cuenta con almacen debido a que las compras se realizan al momento que se solicitan por medio de requerimientos de las diversas áreas de la institucion.

Concepto	2025
ALMACENES	\$.00
Suma	\$ -

- Inversiones Financieras**
EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025 no posee activos financieros por fideicomisos, mandatos y contratos analogos debido a que el rubro de ingreso es atraves de Transferencias Presupuestales.

Concepto	2025
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$.00
Suma	\$ -

- Inversiones Financieras**
EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025 no cuenta con aportaciones de capital debido a que el rubro de ingreso es atraves de Transferencias Presupuestales.

Concepto	2025
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	\$.00
Suma	\$ -

- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**
EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025 ,presenta la integracion de los Bienes Inmuebles de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
TERRENOS	\$.00	\$.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$.00	\$.00
INFRAESTRUCTURA	\$.00	\$.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ -	\$ -

- Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**
EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025, Presenta la integracion de los Bienes muebles de la siguiente manera (las adquisiciones de bienes muebles son bajo la autorizacion de la Junta de Gobierno):

Concepto	2025	2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 669,879.99	\$ 669,879.99
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 66,519.54	\$ 66,519.54
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	\$ 165,764.24	\$ 165,764.24
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 1,054,817.98	\$ 1,054,817.98
SOFTWARE	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 436,369.18	\$ 436,369.18
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 12,000.00	\$ 12,000.00
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 448,369.18	\$ 448,369.18
Suma	\$ 626,448.80	\$ 626,448.80

- Activo Diferido**
 EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025, No Cuenta con Activos Diferidos.

Concepto	2025	2024
ACTIVOS DIFERIDOS	\$.00	\$.00

- 10 **Estimaciones y Deterioros**
 EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025, Aplica Bajo la Normatividad Emitida por el CONAC las Estimaciones y Deterioros.

- 11 **Activos Circulantes , No Circulantes y Otros Activos.**
 EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025, presenta los montos totales de los activos:

Concepto	2025
ACTIVO	
ACTIVO CIRCULANTE	\$ 598,577.88
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 626,448.80
Total de Activos Suma	\$ 1,225,026.68

- # **PASIVO**
 EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025 presenta pasivos por pagar a corto plazo:

Concepto	2025	2024
PASIVO CIRCULANTE	\$ 64,218.46	\$ 137,129.75
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 64,218.46	\$ 137,129.75

- 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	\$ 63,218.46
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,000.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 64,218.46

4 **Pasivo No Circulante**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025, no cuenta con Provisiones para Contingencias.

Concepto	2025
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

5 **Otros Pasivos**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025, no cuenta con Otros Pasivos

Concepto	2025
OTROS PASIVOS	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

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

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025, presenta las modificaciones de variacion en la hacienda publica por naturaleza y monto.

Concepto	Importe
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	12,543,189.23
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	11,899,126.37
Suma de RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$ 644,062.86
Suma de RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$ 644,062.86
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 172,014.59
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$ 344,730.77
Suma de RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 516,745.36
Saldo Neto en la Hacienda Publica/Patrimonio Suma	\$ 1,160,808.22

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

1 **Efectivo y equivalentes**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte del 30 DE JUNIO DE 2025, presenta el análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo :

Concepto	2025	2024
BANCOS/TESORERÍA	588,577.88	\$ 42,985.31
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 GARANTÍ	\$.00	\$.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$.00	\$.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 588,577.88	\$ 42,985.31

2 **Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles**

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte del 30 DE JUNIO DE 2025, No presenta ningun Bien Inmuebles, infraestructura y construccion en proceso al igual no presenta otras inversiones.

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte del 30 DE JUNIO DE 2025, No presenta Adquisicion de Bienes Muebles,

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS		
Concepto	2025	2024
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION EN PROCESO	\$ -	\$ -
TERRENO	\$ -	\$ -
VIVIENDA	\$ -	\$ -
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ -	\$ -
INFRAESTRUCTURA	\$ -	\$ -
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO	\$ -	\$ -
CONSTRUCCIONES EN BIENES PROPIOS	\$ -	\$ -
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ -	\$ -
BIENES MUEBLES	\$ -	\$ -
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ -	\$ -
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ -	\$ -
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ -	\$ -
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ -	\$ -
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ -	\$ -
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ -	\$ -
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ -	\$ -
ACTIVOS BIOLOGICOS	\$ -	\$ -
OTRAS INVERSIONES	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ -	\$ -

3 EL SANNAFARM "VIDA NUEVA", al corte del 30 DE JUNIO DE 2025, presenta el siguiente cuadro de conciliacion de los flujos de efectivo neto de las actividades de operación.

Concepto	2025	2024
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN ORIGEN	\$ 12,543,189.23	\$ 26,189,067.82
APLICACIÓN	\$ 11,997,596.66	\$ 26,247,427.20
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	\$ -	\$ -
INCREMENTO/DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$ 545,592.57	-\$ 58,359.38
EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 42,985.31	\$ 101,344.69
EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 588,577.88	\$ 42,985.31

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

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte del 30 DE JUNIO DE 2025, presenta el siguiente cuadro de la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables:

CONCILIACION ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$12,543,189.23
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00

2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$12,543,189.23

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte del 30 DE JUNIO DE 2025, presenta el siguiente cuadro de la conciliación entre los Egresos presupuestarios y contables,:

CONCILIACION ENTRE EGRESO PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$11,899,126.37
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$264,651.62
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$264,651.62
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$0.00
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00
2.10 BIENES INMUEBLES	\$0.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	\$0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00

2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$264,651.62
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00
3.2 PROVISIONES	\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
3.4 OTROS GASTOS	\$0.00
3.5 INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00
3.6 MATERIALES Y SUMINISTROS (CONSUMO)	\$264,651.62
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$11,899,126.37

C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Atendiendo a lo establecido en LGCG, para efecto de registro y control, el Consejo Nacional de Armonizacion Contable ha determiando 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 incorporacion 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 presentare en el futuro.

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025, presenta las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISION DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTIAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILAR	\$.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$ 6,374,300.25
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ 6,374,300.25

Cuentas de Orden Contable Especifica:

Concepto	Importe
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO DE BIEN INMUEBLE	\$ 6,374,300.25
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO DE BIENES	\$.00
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ 6,374,300.25

Presupuestarias:

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" al corte 30 DE JUNIO DE 2025 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 fraccion II del articulo 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 bajo la Normatividad emitida por el CONAC:


Concepto	Importe
LEY DE INGRESOS ESTIMADA -	\$27,648,807.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$15,158,140.45
MODIFICACIONES A LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$52,522.68
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$12,543,189.23
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$12,543,189.23

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 bajo la Normatividad emitida por el CONAC::

Concepto	Importe
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$27,648,807.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$15,793,540.55
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$52,522.68
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$11,907,789.13
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$11,899,126.37
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$11,834,907.91
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$11,834,907.91

EL SANNAFARM "VIDA NUEVA" de manera agrupada en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contable y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos siguientes:

1. Al 30 DE JUNIO DE 2025 EL SANNAFARM"VIDA NUEVA" no cuenta con valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de créditos recibidos en garantía de los formadores de mercados u otros.
2. Al 30 DE JUNIO DE 2025 EL SANNAFARM"VIDA NUEVA" no cuenta con ningún tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Al 30 DE JUNIO DE 2025 EL SANNAFARM"VIDA NUEVA" no cuenta con contratos firmados de construcción p0r tipo de contrato.
4. Al 30 DE JUNIO DE 2025 El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestario, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta es bajo la Normatividad. Emitida por CONAC.


 LDAP EDUARDO ERNESTO VAZQUEZ GUTIERREZ
 ENCARGADO DEL DESPACHO DEL SANNAFARM "VIDA NUEVA"


 C.P. OSCAR DAMIAN JIMENEZ
 ENCARGADO DE LA SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA DEL
 SANNAFARM "VIDA NUEVA"

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