

\*GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS\*

Instituto de Innovación y Transferencia de Tecnología de Nuevo León  
 Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 (b)

Indicadores de Observancia (c) INDICADORES PRESUPUESTARIOS	Implementación			Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	P	Mecanismo de Verificación (d)					
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>							
<b>1 Balance Presupuestario Sostenible (j)</b>							
a. Propuesto	X	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		-	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	X	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		-	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	X	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		3,170,251	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
<b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)</b>							
a. Propuesto	X	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		-	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	X	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		-	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	X	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		3,170,251	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
<b>3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)</b>							
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos	X	No Aplica	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	No Aplica
b. Aprobado		Ley de Ingresos	X	No Aplica	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	No Aplica
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF	X	No Aplica	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	No Aplica
<b>4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales</b>							
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)							
a.1 Aprobado		Reporte Trm. Formato 6 a)	X	No Aplica	pesos	Art. 9 de la LDF	No Aplica
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)	X	No Aplica	pesos	Art. 9 de la LDF	No Aplica
b. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		No Aplica	pesos	Art. 9 de la LDF	No Aplica
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas		No Aplica	pesos	Art. 9 de la LDF	No Aplica
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		No Aplica	pesos	Art. 9 de la LDF	No Aplica
<b>5 Techo para servicios personales (q)</b>							
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	X	Reporte Trm. Formato 6 d)		15,210,492	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido	X	Reporte Trm. Formato 6 d)		17,960,475	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
<b>6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)</b>							

"GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS"

Instituto de Innovación y Transferencia de Tecnología de Nuevo León  
 Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 (b)

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	P	P			Art. 11 y 21 de la LDF	No Aplica
<b>7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)</b>						
a. Propuesto		X		pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	En 2020 no se registraron ADEFAS
b. Aprobado		X		pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	En 2020 no se registraron ADEFAS
c. Ejercido		X		pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	En 2020 no se registraron ADEFAS
<b>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>						
<b>1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos</b>						
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)	X				Art. 5 y 18 de la LDF	
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)	X				Art. 5 y 18 de la LDF	
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	X				Art. 5 y 18 de la LDF	
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	X				Art. 5 y 18 de la LDF	
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)	X				Art. 5 y 18 de la LDF	
<b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo</b>						
a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)		X	No Aplica		Art. 6 y 19 de la LDF	El balance presupuestario de recursos disponibles fue positivo
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)		X	No Aplica		Art. 6 y 19 de la LDF	El balance presupuestario de recursos disponibles fue positivo
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)		X	No Aplica		Art. 6 y 19 de la LDF	El balance presupuestario de recursos disponibles fue positivo

“GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS”

Instituto de Innovación y Transferencia de Tecnología de Nuevo León  
 Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 (b)

Indicadores de Observancia (c)	Implementación			Resultado		Fundamento (h) Art. 6 y 19 de la LDF	Comentarios (i) El balance presupuestario de recursos disponibles fue positivo
	SI		NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	P	Mecanismo de Verificación (d) Reporte Trm. y Cuenta Pública	P				
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)	X		No Aplica				
<b>3 Servicios Personales</b>							
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	X	Proyecto de Presupuesto				Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Provisiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)	X	Proyecto de Presupuesto				Art. 10 y 21 de la LDF	
<b>INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO</b>							
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>							
<b>1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición</b>							
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)	X	Cuenta Pública / Formato 5		4,116,281	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)	X	Cuenta Pública		-	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)	X	Cuenta Pública		-	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)	X	Cuenta Pública		-	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)	X	Cuenta Pública		4,116,281	pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
<b>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>							
1 Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	X	No Aplica		Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	En 2020 no se registraron proyectos de esta naturaleza
2 Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	X	No Aplica		Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	En 2020 no se registraron proyectos de esta naturaleza
3 Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	X	No Aplica		Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	En 2020 no se registraron proyectos de esta naturaleza
<b>INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA</b>							
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>							
<b>1 Obligaciones a Corto Plazo</b>							

ANEXO LDF  
 \*GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS\*

Instituto de Innovación y Transferencia de Tecnología de Nuevo León  
 Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 (b)

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado			Fundamento (h)	Comentarios (i)	
	SI		NO		Monto o valor (f)			Unidad (pesos/porcentaje)(g)
	Mecanismo de Verificación (d)	P	Fecha estimada de cumplimiento (e)	No				
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)	P		X	No Aplica		pesos	El Instituto no cuenta con deuda pública	
b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)			X	No Aplica		pesos	El Instituto no cuenta con deuda pública	



C.P. Roberto Sequera Vargas  
 Coordinador Administrativo y Financiero

Ente Público: Instituto de Innovación y Transferencia de Tecnología de Nuevo León  
GUÍA DE REVISIÓN PARA EL CUMPLIMIENTO DE LA LGCG Y LOS DOCUMENTOS EMITIDOS POR EL CONAC

Registros Contables

Registros  
Presupuestarios

Registros  
Administrativos

Cuenta Pública

Transparencia

Registros Contables		Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Sí	No	N/A			
1	La lista de cuentas está alineada al Plan de Cuentas emitido por el Conac	X			Lista de cuentas aprobada por el área competente en materia de contabilidad gubernamental	Artículo 37	
2	Cuenta con Manuales de Contabilidad	X			Manual específico del Ente Público	Artículo 20	
3	Registra en cuentas específicas de activo de los bienes muebles	X			Registro en subcuentas de las cuentas contables del Plan de Cuentas de los rubros 1.2.3, 1.2.4 y 1.2.5	Artículo 23, fracciones I, II y III, y artículo 24	
4	Registra en cuentas específicas de activo de los bienes inmuebles	X			Registro en subcuentas de las cuentas contables del Plan de Cuentas de los rubros 1.2.3, 1.2.4 y 1.2.5	Artículo 23, fracciones I, II y III, y artículo 24	
5	Realiza la baja de bienes muebles	X			Registro en subcuentas de las cuentas contables del Plan de Cuentas de los rubros 1.2.3, 1.2.4 y 1.2.5	Artículo 28	En 2021 se realizaron bajas de bienes muebles
6	Realiza la baja de bienes inmuebles	X			Registro en subcuentas de las cuentas contables del Plan de Cuentas de los rubros 1.2.3, 1.2.4 y 1.2.5	Artículo 28	En 2021 se realizaron bajas de bienes inmuebles
7	Los bienes inmuebles se registran como mínimo a valor catastral	X			Auxiliares de las subcuentas / Cuentas contables del Plan de Cuentas del rubro 1.2.3, con valores como mínimo los valores catastrales emitidos por autoridad competente	Artículos 23 y 27, párrafo primero y el Acuerdo 1 aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en reunión del 3 de mayo de 2013 y publicado el 16 de mayo de 2013	
8	Registra las obras en proceso en una cuenta de activo, la cual refleja su grado de avance en forma objetiva y comparable			X	Registro en subcuentas / Cuentas contables del Plan de Cuentas 1.2.3.5 y 1.2.3.6 (construcciones en proceso)	Artículo 29	En 2021 no se realizaron obras públicas
9	Derivado del proceso de entrega recepción, la administración entrante realiza el registro e inventarios de los bienes			X	Subcuentas - Inventario - Actas entrega - recepción	Artículo 31	En 2021 hubo proceso de Entrega Recepción

Firma:

Nombre: Roberto Sierra Vargas

Puesto: Coordinador Administrativo y Finanzas


Registros Contables		Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Si	No	N/A			
10	Registra en una cuenta de activo los fideicomisos sin estructura orgánica y los contratos análogos	X			Registro en cuenta contable del Plan de Cuentas 1.2.1.3	Artículo 32 y Lineamientos que deberán observar los entes públicos para registrar en las cuentas de activo los fideicomisos sin estructura orgánica y contratos análogos, incluyendo mandatos	
11	Realiza los registros contables con base acumulativa	X			Revisar la estructura y acumulación de las cuentas del Plan de Cuentas	Artículo 34	
12	El gasto se registra en su fecha de realización	X			Registros en cuentas de orden presupuestarias del Plan de Cuentas de los rubros 8.2	Artículo 34 y las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos	
13	El ingreso se registra contable y presupuestalmente de acuerdo con la normatividad emitida por el Conac	X			Registros en cuentas de orden presupuestarias de los rubros 8.1 y su vinculación con las cuentas contables	Artículo 34 y el Acuerdo que reforma las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos	
14	Mantiene registro histórico de sus operaciones en los libros diario, mayor e inventarios y balances	X			Subcuentas y cuentas contables	Artículo 35, cuarto transitorio y Lineamientos Mínimos relativos al Diseño e Integración del Registro en los Libros Diario, Mayor e Inventarios y Balances (Registro Electrónico)	
15	Constituye Provisiones y se revisan periódicamente	X			Cuentas contables del Plan de Cuentas de los rubros 2.1.7 y 2.2.6 / Tipos de provisiones	Artículo 39	
16	Se expresan en los estados financieros los esquemas de pasivos, incluyendo la deuda pública	X			Registros en las cuentas de pasivo	Artículo 45	

Firma:

Nombre: Roberto Steven Vargas


Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

Registros Contables	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
	17	X				
18	X			Cuentas contables y matrices de conversión / Sistema informático / Auxiliares de cuentas contables	Cuarto Transitorio	
19			X	Cuentas de orden de garantías y/o cuentas de activo de fideicomisos para la garantía de pago de deuda pública	Artículo 70, fracción IV	El instituto no tiene deuda pública
20			X	Registro en subcuentas / Cuentas contables del Plan de Cuentas 1.2.3.5 y 1.2.3.6 (construcciones en proceso)	Artículo 26, párrafo segundo	El instituto no cuenta con inversiones de esta naturaleza
21	X			Sistema informático / Módulo reportes financieros	Artículo 70, fracción V	

Firma:   
Nombre: Roberto Serván Vargas  
Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero




Registros Presupuestarios		Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Si	No	N/A			
1	Cuenta con Clasificador por Rubros de Ingresos armonizado	X			Revisión de clasificadores	Artículo 41	
2	Cuenta con Clasificación por Objeto del Gasto armonizada	X			Revisión de clasificadores	Artículo 41	
3	Cuenta con Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) armonizada	X			Revisión de clasificadores	Artículo 41	
4	Cuenta con Clasificación Funcional armonizada	X			Revisión de clasificadores	Artículo 41	
5	Cuenta con Clasificación Programática armonizada	X			Revisión de clasificadores	Artículo 41	
6	Cuenta con Clasificación Administrativa armonizada	X			Revisión de clasificadores	Artículo 41	
7	Cuenta con Clasificación por Fuente de Financiamiento armonizada	X			Revisión de clasificadores	Artículo 41	
8	Realiza el registro de la etapa del presupuesto aprobado	X					
9	Realiza el registro de la etapa del presupuesto modificado	X					
10	Realiza el registro de la etapa del presupuesto comprometido	X			Cuentas de orden presupuestarias del Plan de Cuentas de los rubros 8.2	Artículo 38, fracción I y Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos los Egresos	
11	Realiza el registro de la etapa del presupuesto devengado	X					
12	Realiza el registro de la etapa del presupuesto ejercido	X					
13	Realiza el registro de la etapa del presupuesto pagado	X					
14	Realiza el registro de la etapa del presupuesto de ingreso estimado	X					
15	Realiza el registro de la etapa del presupuesto de ingreso modificado	X					
16	Realiza el registro de la etapa del presupuesto de ingreso devengado	X					
17	Realiza el registro de la etapa del presupuesto de ingreso recaudado	X					
18	Los registros auxiliares muestran los avances presupuestarios y contables	X			Cuentas de orden presupuestarias del Plan de Cuentas de los rubros 8.1 y 8.2 / Estado del ejercicio del presupuesto	Artículo 36	
19	Realiza el registro automático y por única vez	X			Sistema Informático	Artículos 16 y 40, Acuerdo 1 aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en reunión del 3 de mayo de 2013 y publicado el 16 de mayo de 2013	
20	Se interrelaciona de manera automática los Clasificadores Presupuestarios y Lista de Cuentas	X			Auxiliares de las cuentas contables y matrices de conversión / Sistema informático	Artículo 19, fracción IV y 41, Acuerdo 1 aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en reunión del 3 de mayo de 2013 y publicado el 16 de mayo de 2013	

Firma:   
 Nombre: Roberto Steven Vargas  
 Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero


Registros Presupuestarios	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
	21	X				

Los procesos administrativos o subsistemas que operan en tiempo real son los que permitirán la emisión periódica (mes, trimestre, anual, etc.) de los estados financieros


Firma:   
Nombre: Roberto Saucedo Vazquez  
Puesto: Coordinador Administrativo y Finanzas

Ente Público: Instituto de Innovación y Transferencia de Tecnología de Nuevo León  
GUÍA DE REVISIÓN PARA EL CUMPLIMIENTO DE LA LCGG Y LOS DOCUMENTOS EMITIDOS POR EL CONAC

	Registros Administrativos	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Sí	No	N/A			
1	Tiene el inventario conciliado con el registro contable	X			Auxiliares de las subcuentas - inventarios físico / Conciliación entre registro contable e inventario físico	Artículos 23 y 27, párrafo primero	
2	Realiza el registro auxiliar de monumentos arqueológicos, artísticos e históricos		X		Registro en cuentas de orden	Artículo 25 y Lineamientos para el registro auxiliar sujeto a inventario de bienes arqueológicos, artísticos e históricos bajo custodia de los entes públicos.	El instituto no cuenta con bienes de esta naturaleza
3	Realiza el inventarios físico de monumentos arqueológicos, artísticos e históricos		X		Revisión del inventario	Artículo 25 y Lineamientos para el registro auxiliar sujeto a inventario de bienes arqueológicos, artísticos e históricos bajo custodia de los entes públicos.	El instituto no cuenta con bienes de esta naturaleza
4	Registra dentro de los 30 días hábiles en el inventario de los bienes muebles que se adquirieran	X			Revisión del inventario	Artículo 27, párrafo segundo	
5	Realiza el levantamiento físico del inventario de bienes muebles	X			Revisión del inventario	Artículos 23 y 27, párrafo primero	
6	Registra dentro de los 30 días hábiles en el inventario de los bienes inmuebles que se adquirieran	X			Revisión del inventario	Artículo 27, párrafo segundo	
7	Realiza el levantamiento físico del inventario de bienes inmuebles	X			Revisión del inventario	Artículos 23 y 27, párrafo primero	
8	Cuando se realiza la transición de una administración a otra (entrega-recepción) los bienes que no se encuentran inventariados o estén en proceso de registro y hubieren sido recibidos o adquiridos durante el encargo se entregan en el acta de entrega-recepción	X			Actas entrega - recepción	Artículo 31	En 2021 hubo proceso de Entrega Recepción
9	La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables se respalda con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen	X			Revisión de documental soporte	Artículo 42	
10	Dispone de catálogos de bienes	X			Revisión de catálogo de bienes	Artículo 41	
11	Implementar programas para que los pagos se hagan directamente en forma electrónica, mediante abono en cuenta de los beneficiario	X			Estado de cuenta bancario	Artículo 67 párrafo segundo	

Firma:   
Nombre: Roberto Severin Verduzco  
Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

Registros Administrativos	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
	12	<input checked="" type="checkbox"/>				
13	<input checked="" type="checkbox"/>			Revisar registros contables y presupuestales y revisión documental soporte	Artículo 70, fracción II	
14			<input checked="" type="checkbox"/>	Revisión de Sistema de Formato Único	Artículo 71	En 2021 no se realizaron obras públicas
15	<input checked="" type="checkbox"/>			Revisión de Sistema de Formato Único	Artículo 72, fracción I	
16	<input checked="" type="checkbox"/>			Revisión de Sistema de Formato Único	Artículo 72, fracción II	
17	<input checked="" type="checkbox"/>			Revisión de Sistema de Formato Único	Artículo 72, fracción III	
18			<input checked="" type="checkbox"/>	Revisión de Sistema de Formato Único	Artículo 75	El instituto no es sujeto de este tipo de recursos
19	<input checked="" type="checkbox"/>			Indicadores	Cuarto transitorio	
20			<input checked="" type="checkbox"/>	Publicación en las páginas de internet / Periodicidad trimestral	Artículo 72	

Firma:   
Nombre: Roberto Saavedra Urbán  
Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

	Cuenta Pública	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Si	No	N/A			
<b>1</b>	<b>Presentar en la Cuenta Pública el apartado del gobierno de la entidad federativa</b>				<b>Cuenta Pública</b>	Artículos 52 y 53 con relación a los artículos 46 y 47, Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas	
1.1	Resultados generales (indicadores de la postura fiscal)		X				
1.2	Estado de situación financiera consolidado		X				
1.3	Estado de actividades consolidado		X				
1.4	Estado de variación en la hacienda pública consolidado		X				
1.5	Estado de cambios en la situación financiera consolidado		X				
1.6	Estado de flujos de efectivo consolidado		X				
1.7	Notas a los estados financieros consolidado		X				
<b>2</b>	<b>Presentar en el apartado del Poder Ejecutivo</b>				<b>Cuenta Pública</b>	Artículos 52 y 53 con relación a los artículos 46 y 47, Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas	
<b>Información contable</b>							
2.1	Estado de situación financiera		X				
2.2	Estado de actividades		X				
2.3	Estado de variación en la hacienda pública		X				
2.4	Estado de cambios en la situación financiera		X				
2.5	Informe sobre pasivos contingentes		X				
2.6	Notas a los estados financieros		X				
2.7	Estado analítico del activo		X				
2.8	Estado analítico de la deuda y otros pasivos		X				
2.9	Estado de flujos de efectivo		X				
<b>Información presupuestaria</b>							
2.10	Estado analítico de ingresos		X				
2.11	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del gasto		X				
2.12	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica (por tipo de gasto)		X				
2.13	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional		X				
2.14	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación programática		X				
2.15	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa		X				
2.16	Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización		X				
2.17	Intereses de la deuda		X				

Firma:

Nombre: Roberto Sedoza Vargas

Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero


	Cuenta Pública	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Si	No	N/A			
<b>Información programática</b>							
2.18	Gasto por categoría programática		X				
2.19	Programas y proyectos de inversión		X				
2.20	Indicadores de resultados		X				
<b>Anexos (información adicional)</b>							
2.21	Relación de los bienes que componen su patrimonio		X			Artículo 23, último párrafo	
2.22	Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en donde se depositaron los recursos federales transferidos		X			Artículo 69	
2.23	Reporta los esquemas bursátiles y de coberturas financieras de los entes públicos		X			Artículo 46 último párrafo	
2.24	La información financiera, presupuestaria, programática y contable, es la base para la elaboración de la Cuenta Pública		X			Artículo 52, párrafo primero	
2.25	Se relaciona la información presupuestaria y programática con los objetivos y prioridades de la planeación del desarrollo, que forme parte de la Cuenta Pública		X			Artículo 54, párrafo primero	
2.26	Forma parte de la Cuenta Pública los resultados de la evaluación del desempeño		X			Artículo 54, párrafo primero	
<b>3</b>	<b>Presentar en el apartado del Poder Legislativo</b>					<b>Cuenta Pública</b>	
<b>Información contable</b>							
3.1	Estado de situación financiera		X				
3.2	Estado de actividades		X				
3.3	Estado de variación en la hacienda pública		X				
3.4	Estado de cambios en la situación financiera		X				
3.5	Informe sobre pasivos contingentes		X				
3.6	Notas a los estados financieros		X				
3.7	Estado analítico del activo		X				
3.8	Estado analítico de la deuda y otros pasivos		X				
3.9	Estado de flujos de efectivo		X				
<b>Información presupuestaria</b>							
3.10	Estado analítico de ingresos		X				
3.11	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del gasto		X				
3.12	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica (por tipo de gasto)		X				
3.13	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional		X				
3.14	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación programática		X				

Firma:


Nombre: Roberto Sedoza Vargas

Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

Cuenta Pública	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
3.15						
3.16			X			
3.17			X			
3.18			X			
3.19			X			
3.20			X			
<b>Información programática</b>						
3.21			X		Artículo 23, último párrafo	
3.22			X		Artículo 69	
3.23			X		Artículo 46 último párrafo	
3.24			X		Artículo 52, párrafo primero	
3.25			X		Artículo 54, párrafo primero	
3.26			X		Artículo 54, párrafo primero	
4					Artículos 52 y 53 con relación a los artículos 46 y 47, Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas	
<b>Presentar en el apartado del Poder Judicial</b>						
<b>Información contable</b>						
4.1			X			
4.2			X			
4.3			X			
4.4			X			
4.5			X			
4.6			X			
4.7			X			
4.8			X			
4.9			X			
<b>Información presupuestaria</b>						
4.10			X			
4.11			X			
4.12			X			

Firma:   
Nombre: Roberto Sorena Vargas  
Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

	Cuenta Pública	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Sí	No	N/A			
4.13	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional			X			
4.14	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación programática			X			
4.15	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa			X			
4.16	Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización			X			
4.17	Intereses de la deuda			X			
<b>Información programática</b>							
4.18	Gasto por categoría programática			X			
4.19	Programas y proyectos de inversión			X			
4.20	Indicadores de resultados			X			
<b>Anexos (información adicional)</b>							
4.21	Relación de los bienes que componen su patrimonio			X		Artículo 23, último párrafo	
4.22	Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en donde se depositaron los recursos federales transferidos			X		Artículo 69	
4.23	Reporta los esquemas bursátiles y de coberturas financieras de los entes públicos			X		Artículo 46 último párrafo	
4.24	La información financiera, presupuestaria, programática y contable, es la base para la elaboración de la Cuenta Pública			X		Artículo 52, párrafo primero	
4.25	Se relaciona la información presupuestaria y programática con los objetivos y prioridades de la planeación del desarrollo, que forme parte de la Cuenta Pública			X		Artículo 54, párrafo primero	
4.26	Forma parte de la Cuenta Pública los resultados de la evaluación del desempeño			X		Artículo 54, párrafo primero	
5	Presentar en el apartado de los Órganos Autónomos					Cuenta Pública	Artículos 52 y 53 con relación a los artículos 46 y 47, Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas
<b>Información contable</b>							
5.1	Estado de situación financiera			X			
5.2	Estado de actividades			X			
5.3	Estado de variación en la hacienda pública			X			
5.4	Estado de cambios en la situación financiera			X			
5.5	Informe sobre pasivos contingentes			X			
5.6	Notas a los estados financieros			X			
5.7	Estado analítico del activo			X			
5.8	Estado analítico de la deuda y otros pasivos			X			
5.9	Estado de flujos de efectivo			X			
<b>Información presupuestaria</b>							
5.10	Estado analítico de ingresos			X			

Firma:   
Nombre: Roberto Saucan Vargas  
Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero




Cuenta Pública	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
	5.11					
5.12			X			
5.13			X			
5.14			X			
5.15			X			
5.16			X			
5.17			X			
5.18			X			
5.19			X			
5.20			X			
<b>Información programática</b>						
5.21			X		Artículo 23, último párrafo	
5.22			X		Artículo 69	
5.23			X		Artículo 46 último párrafo	
5.24			X		Artículo 52, párrafo primero	
5.25			X		Artículo 54, párrafo primero	
5.26			X		Artículo 54, párrafo primero	
6					Artículos 52 y 53 con relación a los artículos 46 y 47, Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas	Cuenta Pública
<b>Información contable</b>						
6.1	X					
6.2	X					
6.3	X					
6.4	X					
6.5	X					
6.6	X					
6.7	X					
6.8	X					

Firma:

Nombre: Roberto Severo Vargas

Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

Cuenta Pública	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
	6.9	X				
<b>Información presupuestaria</b>						
6.10	X					
6.11	X					
6.12	X					
6.13	X					
6.14	X					
6.15	X					
6.16		X				El instituto no tiene deuda pública
6.17		X				El instituto no tiene deuda pública
<b>Información programática</b>						
6.18	X					
6.19	X					
6.20	X					
<b>Anexos (información adicional)</b>						
6.21	X				Artículo 23, último párrafo	
6.22	X				Artículo 69	
6.23		X			Artículo 46 último párrafo	El instituto no tiene esquemas de esta naturaleza
6.24	X				Artículo 52, párrafo primero	
6.25	X				Artículo 54, párrafo primero	
6.26		X			Artículo 54, párrafo primero	


Firma:   
Nombre: Roberto Severina Vargas  
Puesto: Cordinador Administrativo y Financiero

Ente Público: Instituto de Innovación y Transferencia de Tecnología de Nuevo León  
GUÍA DE REVISIÓN PARA EL CUMPLIMIENTO DE LA LGGG Y LOS DOCUMENTOS EMITIDOS POR EL CONAC


Transparencia	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
	<b>OBLIGACIONES DEL TÍTULO V</b>					
1	X			Publicación en las páginas de internet / periodicidad anual	Artículo 61, fracción I	
2	X			Publicación en las páginas de internet / periodicidad anual	Artículo 61, fracción II	
3	X			Publicación en las páginas de internet / periodicidad anual	Artículo 62	
4	X			Publicación en las páginas de internet / periodicidad anual	Artículo 66	
5	X			Publicación en las páginas de internet / periodicidad anual	Artículo 66	
6	X			Publicación en las páginas de internet / periodicidad anual	Artículo 69	
7			X	Publicación en las páginas de internet / periodicidad anual	Artículo 79	
8	X			Publicación en las páginas de internet / periodicidad trimestral	Artículo 67	
9			X	Publicación en las páginas de internet / periodicidad trimestral	Artículo 68	
10			X	Publicación en las páginas de internet / periodicidad trimestral	Artículo 74	
11			X	Publicación en las páginas de internet / periodicidad trimestral	Artículo 77	
12			X	Publicación en las páginas de internet / periodicidad trimestral	Artículo 78	
13			X	Publicación en las páginas de internet / periodicidad trimestral	Artículo 81	
14			X	Publicación en las páginas de internet / periodicidad trimestral	Artículo 73	
<b>OTRAS OBLIGACIONES DE TRANSPARENCIA</b>						
15	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del período	Artículos 47 y 51	

Firma:   
Nombre: Roberto Steven Varban  
Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

Transparencia	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
	16	X				
17	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
18	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
19	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
20	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
21	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
22	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
23	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
24	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
25	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
26	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
27	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
28	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
29	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
30		X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	El instituto no tiene deuda pública

Firma:   
Nombre: Roberto Severin Verbeul  
Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

Transparencia	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
31			X	Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	El instituto no tiene deuda pública
32	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
33	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
34			X	Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
35	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
36	X			Publicación en las páginas de internet	Artículo 27	
37	X			Publicación en las páginas de internet	cuarto transitorio fración IV y el Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas Artículo 79	
38	X			Publicación en las páginas de internet		
39	X			Publicación en las páginas de internet	Artículo 79, párrafo segundo	

Firma:   
Nombre: Roberto Sequera Vargas  
Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero