

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 2022 (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)	P				
A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1 Balance Presupuestario Sostenible (l)							
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. Ejercicio	X	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		16,745,760	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)							
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. Ejercicio	X	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		16,745,760	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)							
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. Ejercicio		Cuenta Pública / Formato 4 LDF	X	No Aplica	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	No Aplica
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales							
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)							
a.1 Aprobado		Reporte Trím. 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
5 Techo para servicios personales (q)							
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	X	Reporte Trím. Formato 6 a)		19,673,239	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercicio	X	Reporte Trím. Formato 6 d)		20,083,824	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)							

"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 2022 (b)

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado		Fundamento (h) Art. 11 y 21 de la LDF	Comentarios (i) No Aplica
	SI Mecanismo de Verificación (d) Presupuesto de Egresos	NO Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)						
a. Propuesto	Proyecto de Presupuesto de Egresos	No Aplica	-	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	En 2020 no se registraron ADEFAS
b. Aprobado	Reporte Trm. Formato 6 a)	No Aplica	-	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	En 2020 no se registraron ADEFAS
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 6 a)	No Aplica	-	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	En 2020 no se registraron ADEFAS
B. INDICADORES CUALITATIVOS						
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos						
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	X			Art. 5 y 18 de la LDF	
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)	X			Art. 5 y 18 de la LDF	
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	X			Art. 5 y 18 de la LDF	
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)	X			Art. 5 y 18 de la LDF	
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8	X			Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo						
a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	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)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	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)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	X	No Aplica		Art. 6 y 19 de la LDF	El balance presupuestario de recursos disponibles fue positivo

251

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 2022 (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)	Fecha estimada de cumplimiento (e)				
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)	X	Reporte Trim. y Cuenta Pública	No Aplica				
3 Servicios Personales							
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	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO							
A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición							
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)	X	Cuenta Pública / Formato 5		19,260,835	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		19,260,835	pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS							
1 Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)	X	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	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)	X	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	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)	X	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	No Aplica			Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	En 2020 no se registraron proyectos de esta naturaleza
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA							
A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1 Obligaciones a Corto Plazo							

NSP

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 2022 (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)				
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)			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	X			Lista de cuentas aprobada por el área competente en materia de contabilidad gubernamental	Artículo 37	
2	X			Manual específico del Ente Público	Artículo 20	
3	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	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	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 2022 se realizaron bajas de bienes muebles
6	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 2022 se realizaron bajas de bienes inmuebles
7	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			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 2022 no se realizaron obras públicas
9			X	Subcuentas - Inventario - Actas entrega - recepción	Artículo 31	En 2022 no hubo proceso de Entrega Recepción

Firma:

Nombre: Roberto Seara Vares

Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero


Registros Contables	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
10	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	X			Revisar la estructura y acumulación de las cuentas del Plan de Cuentas	Artículo 34	
12	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	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	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	X			Cuentas contables del Plan de Cuentas de los rubros 2.1.7 y 2.2.6 / Tipos de provisiones	Artículo 39	
16	X			Registros en las cuentas de pasivo	Artículo 45	

Firma:

Nombre: Roberto Severo Vargas


Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

Registros Contables		Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Sí	No	N/A			
17	Realizar el registro contable, presupuestario y patrimonial de las operaciones realizadas con los recursos federales conforme a los momentos contables y clasificaciones de programas y fuentes de financiamiento	X			Revisar la vinculación contable-presupuestal de las operaciones realizadas con fondos federales, revisar la clasificación programática y por fuente de financiamiento	Artículo 70, fracción III	
18	Dispone de matrices de conversión con las características señaladas en los Artículos 40 y 41	X			Cuentas contables y matrices de conversión / Sistema informático / Auxiliares de cuentas contables	Cuarto Transitorio	
19	Concentra en un solo apartado todas las obligaciones de garantía o pago causante de deuda pública u otros pasivos de los recursos federales transferidos			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	Registra contablemente las Inversiones en bienes de dominio público			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	Coadyuvar con la fiscalización de los recursos públicos federales, conforme a lo establecido en la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación. Para ello, la Auditoría Superior de la Federación verificará que los recursos federales que reciban las entidades federativas, los municipios y alcaldías de la Ciudad de México, se ejerzan conforme a los calendarios previstos y de acuerdo con las disposiciones aplicables.	X			Sistema informático / Módulo reportes financieros	Artículo 70, fracción V	

Firma: 
Nombre: Roberta Separa Vazquez
Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

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 Presupuestarios	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
	1	X				
2	X			Revisión de clasificadores	Artículo 41	
3	X			Revisión de clasificadores	Artículo 41	
4	X			Revisión de clasificadores	Artículo 41	
5	X			Revisión de clasificadores	Artículo 41	
6	X			Revisión de clasificadores	Artículo 41	
7	X			Revisión de clasificadores	Artículo 41	
8	X					
9	X					
10	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	X					
12	X					
13	X					
14	X					
15	X					
16	X					
17	X					
18	X			Cuentas de orden presupuestarias del Plan de Cuentas de los rubros 8.1 y 8.2 / Estado del ejercicio del presupuesto	Artículo 38, fracción II y Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos	
19	X			Sistema Informático	Artículo 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	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 Serván Vargas
 Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

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

Firma: 
 Nombre: Roberto Sotomayor Verbas
 Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

	Registros Administrativos	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Si	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 adquieran	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 adquieran	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	Quando 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 2022 no 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 Vargas
Puesto: Comandante Administrativo y Financiero


Registros Administrativos	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
12	X			Revisar registros contables y presupuestales y revisión documental soporte	Artículo 70, fracción I	
13	X			Revisar registros contables y presupuestales y revisión documental soporte	Artículo 70, fracción II	
14		X		Revisión de Sistema de Formato Único	Artículo 71	En 2022 no se realizaron obras públicas
15	X			Revisión de Sistema de Formato Único	Artículo 72, fracción I	
16	X			Revisión de Sistema de Formato Único	Artículo 72, fracción II	
17	X			Revisión de Sistema de Formato Único	Artículo 72, fracción III	
18		X		Revisión de Sistema de Formato Único	Artículo 75	El instituto no es sujeto de este tipo de recursos
19	X			Indicadores	Cuarto transitorio	
20		X		Publicación en las páginas de internet / Periodicidad trimestral	Artículo 72	

Firma:

Nombre: Roberto Severo Vértiz

Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

	Cuenta Pública	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Si	No	N/A			
1	Presentar en la Cuenta Pública el apartado del gobierno de la entidad federativa				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	
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				
2	Presentar en el apartado del Poder Ejecutivo				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	
Información contable							
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				
Información presupuestaria							
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 Saavedra Vargas
Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

	Cuenta Pública	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Si	No	N/A			
	Información programática						
2.18	Gasto por categoría programática		X				
2.19	Programas y proyectos de inversión		X				
2.20	Indicadores de resultados		X				
	Anexos (información adicional)						
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		
3	Presentar en el apartado del Poder Legislativo				Cuenta Pública		
	Información contable						
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				
	Información presupuestaria						
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 Saavedra 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			
Información programática						
3.18			X			
3.19			X			
3.20			X			
Anexos (información adicional)						
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	Presentar en el apartado del Poder Judicial					
Información contable						
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			
Información presupuestaria						
4.10			X			
4.11			X			
4.12			X			

Firma: 
Nombre: Ricardo Saavedra Vargas
Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

Cuenta Pública	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
	4.13					
4.14			X			
4.15			X			
4.16			X			
4.17			X			
4.18			X			
4.19			X			
4.20			X			
4.21			X		Artículo 23, último párrafo	
4.22			X		Artículo 69	
4.23			X		Artículo 46 último párrafo	
4.24			X		Artículo 52, párrafo primero	
4.25			X		Artículo 54, párrafo primero	
4.26			X		Artículo 54, párrafo primero	
5					Artículos 52 y 53 con relación a los artículos 46 y 47, Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas	
Información contable						
5.1			X			
5.2			X			
5.3			X			
5.4			X			
5.5			X			
5.6			X			
5.7			X			
5.8			X			
5.9			X			
5.10			X			

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

	Cuenta Pública	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Si	No	N/A			
		5.11	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del gasto				
5.12	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica (por tipo de gasto)		X				
5.13	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional		X				
5.14	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación programática		X				
5.15	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa		X				
5.16	Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización		X				
5.17	Intereses de la deuda		X				
Información programática							
5.18	Gasto por categoría programática		X				
5.19	Programas y proyectos de inversión		X				
5.20	Indicadores de resultados		X				
Anexos (información adicional)							
5.21	Relación de los bienes que componen su patrimonio		X		Artículo 23, último párrafo		
5.22	Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en donde se depositaron los recursos federales transferidos		X		Artículo 69		
5.23	Reporta los esquemas bursátiles y de coberturas financieras de los entes públicos		X		Artículo 46 último párrafo		
5.24	La información financiera, presupuestaria, programática y contable, es la base para la elaboración de la Cuenta Pública		X		Artículo 52, párrafo primero		
5.25	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		
5.26	Forma parte de la Cuenta Pública los resultados de la evaluación del desempeño		X		Artículo 54, párrafo primero		
6	Presentar en el anexo respectivo la información de cada uno de los entes públicos del sector paraestatal				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	
Información contable							
6.1	Estado de situación financiera	X					
6.2	Estado de actividades	X					
6.3	Estado de variación en la hacienda pública	X					
6.4	Estado de cambios en la situación financiera	X					
6.5	Informe sobre pasivos contingentes	X					
6.6	Notas a los estados financieros	X					
6.7	Estado analítico del activo	X					
6.8	Estado analítico de la deuda y otros pasivos	X					

Firma: 

Nombre: Roberto Saavedra Vargas

Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

	Cuenta Pública	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Si	No	N/A			
6.9	Estado de flujos de efectivo	X					
6.10	Información presupuestaria						
6.10	Estado analítico de ingresos	X					
6.11	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del gasto	X					
6.12	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica (por tipo de gasto)	X					
6.13	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional	X					
6.14	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación programática	X					
6.15	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa	X					
6.16	Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización		X				El instituto no tiene deuda pública
6.17	Intereses de la deuda		X				El instituto no tiene deuda pública
6.18	Información programática						
6.18	Gasto por categoría programática	X					
6.19	Programas y proyectos de inversión	X					
6.20	Indicadores de resultados	X					
6.21	Anexos (información adicional)						
6.21	Relación de los bienes que componen su patrimonio	X				Artículo 23, último párrafo	
6.22	Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en donde se depositaron los recursos federales transferidos	X				Artículo 69	
6.23	Reporta los esquemas bursátiles y de coberturas financieras de los entes públicos			X		Artículo 46 último párrafo	El instituto no tiene esquemas de esta naturaleza
6.24	La información financiera, presupuestaria, programática y contable, es la base para la elaboración de la Cuenta Pública	X				Artículo 52, párrafo primero	
6.25	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	
6.26	Forma parte de la Cuenta Pública los resultados de la evaluación del desempeño		X			Artículo 54, párrafo primero	

Firma: 

Nombre: Roberto Salazar Vargas

Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

Transparencia	Cumplimiento		Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No			
OBIGACIONES DEL TITULO V					
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	
OTRAS OBLIGACIONES DE TRANSPARENCIA					
15	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	

Firma:

Nombre: Roberto Serrano Vazquez

Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

Transparencia	Cumplimiento		Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No			
		N/A			
16 Publicar el Estado de Actividades	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
17 Publicar el Estado de variación en la hacienda pública	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
18 Publicar el Estado de cambios en la situación financiera	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
19 Publicar el Informe sobre pasivos contingentes	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
20 Publicar las Notas a los estados financieros	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
21 Publicar el Estado analítico del activo	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
22 Publicar el Estado de Flujos de Efectivo	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
23 Publicar el Estado analítico de la deuda y otros pasivos	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
24 Publicar el Estado analítico de ingresos	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
25 Publicar el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en Clasificación por Objeto del Gasto	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
26 Publicar el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
27 Publicar el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en Clasificación Funcional	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
28 Publicar el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en Clasificación Programática	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
29 Publicar el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en Clasificación Administrativa	X		Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
30 Publicar el Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización		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 Steven Vargas

Puesto: Coordinador Administrativo y Finanzas

	Transparencia	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Si	No	N/A			
31	Publicar los Intereses de la deuda			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	Un flujo de fondos que resuma todas las operaciones y los indicadores de la postura fiscal	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
33	Publicar el Gasto por categoría programática	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
34	Publicar los Programas y proyectos de inversión			X	Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
35	Publicar los Indicadores de resultados	X			Publicación trimestral en las páginas de internet y a mas tardar 30 días después del cierre del periodo	Artículos 47 y 51	
36	Publicación del inventario de los bienes y actualizar por lo menos cada seis meses	X			Publicación en las páginas de internet	Artículo 27	
37	Publica para consulta de la población en general las cuentas públicas	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	Publicar en sus páginas de Internet a más tardar el último día hábil de abril su programa anual de evaluaciones, así como las metodologías e indicadores de desempeño	X			Publicación en las páginas de internet		
39	Publicar a más tardar a los 30 días posteriores a la conclusión de las evaluaciones, los resultados de las mismas e informar sobre las personas que realizaron dichas evaluaciones	X			Publicación en las páginas de internet	Artículo 79, párrafo segundo	

Firma: 
Nombre: Roberto Sepúlveda Vargas
Puesto: Coordinador Administrativo y Finanzas