

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 2023 (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)	Fecha estimada de cumplimiento (e)					
P	P						
INDICADORES PRESUPUESTARIOS							
A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)							
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		12,131,983	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. Ejercido	X	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		12,131,983	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. Ejercido		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 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
5 Techo para servicios personales (q)							
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	X	Reporte Trm. Formato 6 d)		21,486,624	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	

152

b. Ejercicio	X	Reporte Trim. Formato 6 d)		pesos	20,936,859		Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Presupuesto de Egresos	X	No Aplica	-	pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	No Aplica
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. Propuesto		Proyecto de Presupuesto de Egresos	X	No Aplica	-	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	En 2023 no se registrarán ADEFAS
b. Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)	X	No Aplica	-	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	En 2023 no se registrarán ADEFAS
c. Ejercicio		Cuenta Pública / Formato 6 a)	X	No Aplica	-	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	En 2023 no se registrarán 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)	X	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)	X	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	X	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	X	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus irabajadores (x)	X	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					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
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)		Reporte Trim. y Cuenta Pública	X	No Aplica			Art. 6 y 19 de la LDF	El balance presupuestario de recursos disponibles fue positivo
3 Servicios Personales								
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	X	Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	

REV

b. Previsiones 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		23,378,122	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		23,378,122	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)							
		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	X	No Aplica		Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	En 2023 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 2023 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 2023 no se registraron proyectos de esta naturaleza
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA							
A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1 Obligaciones a Corto Plazo							
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)			X	No Aplica	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	El instituto no cuenta con deuda pública
b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)			X	No Aplica	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	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
		Si	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 2023 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 2023 no 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 2023 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 2023 no hubo proceso de Entrega Recepción

Firma:

Nombre: Roberto Saavedra Vargas

Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero


Registros Contables	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
	10	X				
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 Serván Vázquez

Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

Registros Contables		Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Si	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: Roberto Saavedra Vargas
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			Cuentas de orden presupuestarias del Plan de Cuentas de los rubros 8.1	Artículo 38, fracción II y Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos	
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 36	
19	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	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 Scaevan Vargas
 Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

Registros Presupuestarios	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
21		X		Sistema informático / Módulo reportes financieros	Artículo 19, fracción V, VI y Sexto Transitorio, 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 (alcance 08/08/2013)	

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 Severa Vargas

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 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 2023 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 Severo Vargas
 Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero


Registros Administrativos	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Sí	No	N/A			
	12	X				
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 2023 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 Servino Vargas

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 Severa Verón
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				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						
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 Saucera 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					Cuenta Pública	
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: Roberto Scamiera Vargas
Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero

	Cuenta Pública	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Si	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			
Información programática							
4.18	Gasto por categoría programática			X			
4.19	Programas y proyectos de inversión			X			
4.20	Indicadores de resultados			X			
Anexos (información adicional)							
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						
Información contable							
5.1	Estado de situación financiera			X	Cuenta Pública		
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			
Información presupuestaria							
5.10	Estado analítico de ingresos			X			

Firma: 
Nombre: Roberto Steven 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		X				
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				
5.18	Información programática		X				
5.19	Gasto por categoría programática		X				
5.20	Programas y proyectos de inversión		X				
5.21	Indicadores de resultados		X				
5.22	Anexos: (información adicional)		X				
5.23	Relación de los bienes que componen su patrimonio		X		Artículo 23, último párrafo		
5.24	Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en donde se depositaron los recursos federales transferidos		X		Artículo 69		
5.25	Reporta los esquemas bursátiles y de coberturas financieras de los entes públicos		X		Artículo 46 último párrafo		
5.26	La información financiera, presupuestaria, programática y contable, es la base para la elaboración de la Cuenta Pública		X		Artículo 52, párrafo primero		
6	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		
6.1	Forma parte de la Cuenta Pública los resultados de la evaluación del desempeño		X		Artículo 54, párrafo primero		
6.2	Presentar en el anexo respectivo la información de cada uno de los entes públicos del sector paraestatal		X		Artículos 52 y 53 con relación a los artículos 46 y 47, Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas		
6.3	Información contable		X				
6.4	Estado de situación financiera		X				
6.5	Estado de actividades		X				
6.6	Estado de variación en la hacienda pública		X				
6.7	Estado de cambios en la situación financiera		X				
6.8	Informe sobre pasivos contingentes		X				
6.9	Notas a los estados financieros		X				
6.10	Estado analítico del activo		X				
6.11	Estado analítico de la deuda y otros pasivos		X				

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

Cuenta Pública	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
	Si	No	N/A			
		X				
6.9	Estado de flujos de efectivo					
	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 lasificación 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
	Información programática					
6.18	Gasto por categoría programática	X				
6.19	Programas y proyectos de inversión	X				
6.20	Indicadores de resultados	X				
	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 Severo Vargas

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 LGCG Y LOS DOCUMENTOS EMITIDOS POR EL CONAC


	Transparencia	Cumplimiento			Mecanismo de Verificación	Fundamento	Comentarios
		Si	No	N/A			
OBLIGACIONES DEL TÍTULO V							
1	Publicar la información a que se refiere la Norma para armonizar la presentación de la información adicional a la Iniciativa de la Ley de Ingresos	X			Publicación en las páginas de internet / periodicidad anual	Artículo 61, fracción I	
2	Publicar la información a que se refiere la Norma para armonizar la presentación de la información adicional del Proyecto del Presupuesto de Egresos	X			Publicación en las páginas de internet / periodicidad anual	Artículo 61, fracción II	
3	Publicar la información a que se refiere la Norma para la difusión a la ciudadanía de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos	X			Publicación en las páginas de internet / periodicidad anual	Artículo 62	
4	Publicar la información a que se refiere la Norma para establecer la estructura del Calendario de Ingresos base mensual	X			Publicación en las páginas de internet / periodicidad anual	Artículo 66	
5	Publicar la información a que se refiere la Norma para establecer la estructura del Calendario de Egresos base mensual	X			Publicación en las páginas de internet / periodicidad anual	Artículo 66	
6	Publicar la información a que se refiere la Norma para establecer la estructura de información de la relación de las cuentas bancarias productivas específicas para presentar en la Cuenta Pública, en las cuales se depositen los recursos federales transferidos	X			Publicación en las páginas de internet / periodicidad anual	Artículo 69	
7	Publicar la información a que se refiere la Norma para establecer el formato para la difusión de los resultados de las evaluaciones de los recursos federales ministrados a las Entidades Federativas		X		Publicación en las páginas de internet / periodicidad anual	Artículo 79	
8	Publicar la información a que se refiere la Norma para establecer la estructura de información de montos pagados por ayudas y subsidios	X			Publicación en las páginas de internet / periodicidad trimestral	Artículo 67	
9	Publicar la información a que se refiere la Norma para establecer la estructura de información del formato de programas con recursos federales por orden de gobierno			X	Publicación en las páginas de internet / periodicidad trimestral	Artículo 68	
10	Publicar la información a que se refiere la Norma para establecer la estructura de la información que las entidades federativas deberán presentar relativa a las aportaciones federales en materia de salud, y los formatos de presentación			X	Publicación en las páginas de internet / periodicidad trimestral	Artículo 74	
11	Publicar la información a que se refiere la Norma y modelo de estructura de información relativa a los Fondos de Ayuda Federal para la Seguridad Pública			X	Publicación en las páginas de internet / periodicidad trimestral	Artículo 77	
12	Publicar la información a que se refiere la Norma para establecer la estructura de los formatos de información de obligaciones pagadas o garantizadas con fondos federales			X	Publicación en las páginas de internet / periodicidad trimestral	Artículo 78	
13	Publicar la información a que se refiere la Norma para establecer la estructura de información del formato del ejercicio y destino de gasto federalizado y reintegros			X	Publicación en las páginas de internet / periodicidad trimestral	Artículo 81	
14	Publicar la información a que se refiere la Norma para establecer la estructura de la información que las entidades federativas deberán presentar relativa a las aportaciones federales de los fondos de Aportaciones para la Educación Básica y Normal y de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos, y los formatos de presentación			X	Publicación en las páginas de internet / periodicidad trimestral	Artículo 73	
OTRAS OBLIGACIONES DE TRANSPARENCIA							
15	Publicar el Estado de 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	

Firma: 
 Nombre: Roberto Saavedra Verbel
 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	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 Serván Voreas
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 fracción IV y el Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas	
38	X			Publicación en las páginas de internet	Artículo 79	
39	X			Publicación en las páginas de internet	Artículo 79, párrafo segundo	

Firma: 
 Nombre: Roberto Sequeira Verben
 Puesto: Coordinador Administrativo y Financiero