



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN YUCATÁN
Dirección Administrativa



Código PR-DAD-RHU-08 R00	Fecha de emisión 04/08/2022	Fecha de actualización No aplica
Procedimiento para Realizar Conciliaciones Mensuales entre las Nóminas, los Registros Contables y Presupuestales		

ÍNDICE

	Página
I. OBJETIVO	2
II. ALCANCE	2
III. FUNDAMENTO LEGAL	2
IV. DEFINICIONES	2
V. RESPONSABILIDADES	3
VI. DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO	3
VII. INDICADOR	4
VIII. ANEXOS	5
IX. CONTROL DE CAMBIOS	5
X. FIRMA DE AUTORIZACIÓN DEL DOCUMENTO	5

Código
PR-DAD-RHU-08 R00

Fecha de emisión
04/08/2022

Fecha de actualización
No aplica

Procedimiento para Realizar Conciliaciones Mensuales entre las Nóminas, los Registros Contables y Presupuestales

I. OBJETIVO

Implementar un procedimiento que establezca las líneas de acción para realizar la conciliación mensual de las nóminas del Personal adscrito al Sistema DIF Yucatán, para un correcto control y registro del pago de las nóminas entre las áreas Recursos Humanos, Presupuesto y Contabilidad.

II. ALCANCE

Aplica al personal adscrito a los Departamentos de Recursos Humanos, Contabilidad y Presupuesto del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en Yucatán.

III. FUNDAMENTO LEGAL

Ámbito Federal

No aplica

Ámbito Estatal

Artículo 6, Fracción II, inciso C; de la Ley del Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Yucatán.

IV. DEFINICIONES

Egresos Presupuestarios: Importe total de los egresos devengados en el estado analítico de egresos (presupuestario).

Gastos Contables: Importe total de los gastos reflejados en el estado de actividades.


SAACG.NET: Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental.

NOMIPAQ: Programa o Software para el control y cálculo de la nómina.

Resumen de Nómina: Información que emite el Programa de Nómina en el que se detalla las percepciones y deducciones aplicadas a las nóminas quincenales.

Percepciones: Es cualquier cantidad, ya sea en efectivo o en especie, que el trabajador recibe por parte del patrón.

Deducciones: Es el descuento en dinero que se le aplica al trabajador en su pago.



Código	Fecha de emisión	Fecha de actualización
PR-DAD-RHU-08 R00	04/08/2022	No aplica
Procedimiento para Realizar Conciliaciones Mensuales entre las Nóminas, los Registros Contables y Presupuestales		

V. RESPONSABILIDADES

1. Jefe de Departamento
 - 1.1 Validar la conciliación mensual de nóminas, en concordancia con los registros contables y presupuestales.
2. Nominista
 - 2.1 Elaborar la nómina y emitir el reporte para el posterior registro contable.
3. Jefe de Departamento de Programación y Presupuesto
 - 3.1 Validar la conciliación mensual de nóminas, en concordancia con los registros contables y presupuestales.
4. Jefe de Oficina del Departamento de Contabilidad
 - 4.1 Elaborar el registro contable en el SAACG.NET de los reportes de nómina emitidos por el departamento de Recursos Humanos.
5. Auxiliar Contable del Departamento de Contabilidad
 - 5.1 Registrar las cifras de egresos en los reportes.
6. Secretaria de Programación y Presupuesto
 - 6.1 Registra las adecuaciones presupuestales.

VI. DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO

Jefe de Departamento de Programación y Presupuesto

1. Descarga del Sistema SAACG.NET los reportes Estado de Actividades (contable), Estado de Situación Financiera (contable) y estado analítico del Ejercicio Presupuestal Objeto de gasto del capítulo 1000 con cifras actuales del mes a informar.

Nominista

2. Descarga del programa nomipaq el reporte de nómina por quincena.
3. Desglosa por rubro y concepto de nómina en la hoja de trabajo de manera quincenal.
4. Realiza el llenado en la pestaña de transferencias de acuerdo a los pagos emitidos.
5. Realiza el llenado en el concentrado de finiquitos de acuerdo a los cheques expedidos por ese rubro, considerando los cheques entregados y timbrados en el programa nomipaq.
6. Concilia con el área de contabilidad y presupuestos.

Jefe de Oficina de Contabilidad

7. ¿Es correcta la información cotejada?
 - Si: Continúa a la actividad 8
 - No: Continúa a la actividad 6

Código
PR-DAD-RHU-08 R00

Fecha de emisión
04/08/2022

Fecha de actualización
No aplica

Procedimiento para Realizar Conciliaciones Mensuales entre las Nóminas, los Registros Contables y Presupuestales

8. Descarga el auxiliar contable de las cuentas 5110.
 9. Realiza el llenado de la conciliación mensual de nóminas.
- Jefes de Departamento de Programación y Presupuesto
10. Recibe la conciliación mensual de nóminas.
 11. Compara las cifras de Egresos de los reportes de Nómina y Auxiliar Contable con el Reporte de Estado Analítico del Ejercicio Presupuestal Objeto de Gasto del Capítulo 1000.
 12. ¿La información fue capturada correctamente?
 - SI: Continúa a la actividad 14
 - NO: Continúa a la actividad 13
- Nominista / Auxiliar Contable / Secretaria de Programación y Presupuesto
13. Realiza la corrección de la captura de las cifras de egresos de los reportes.
- Jefe de Departamento
14. Elabora la conciliación mensual de nóminas.
 15. Imprime la conciliación mensual de nóminas.
 16. Firma la conciliación mensual de nóminas.

Fin del Procedimiento

VII. INDICADOR

Indicador	Fórmula	Unidad de medida	Periodicidad	Meta
No aplica	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica





Código PR-DAD-RHU-08 R00	Fecha de emisión 04/08/2022	Fecha de actualización No aplica
Procedimiento para Realizar Conciliaciones Mensuales entre las Nóminas, los Registros Contables y Presupuestales		

VIII. ANEXOS

Código	Nombre del anexo	Ubicación	AT*	AC*	PTC*	Disposición final
No aplica	Diagrama de Flujo del Procedimiento para Realizar Conciliaciones Mensuales entre las Nóminas, los Registros Contables y Presupuestales	RHU	Indefinido	1 año	1 año	Eliminar


*AT= Archivo de trámite; AC= Archivo de concentración; PTC= Plazo total de conservación.

IX. CONTROL DE CAMBIOS

Fecha	Número de revisión	Actividad
04/08/2022	00	Generación del documento.

X. FIRMA DE AUTORIZACIÓN DEL DOCUMENTO

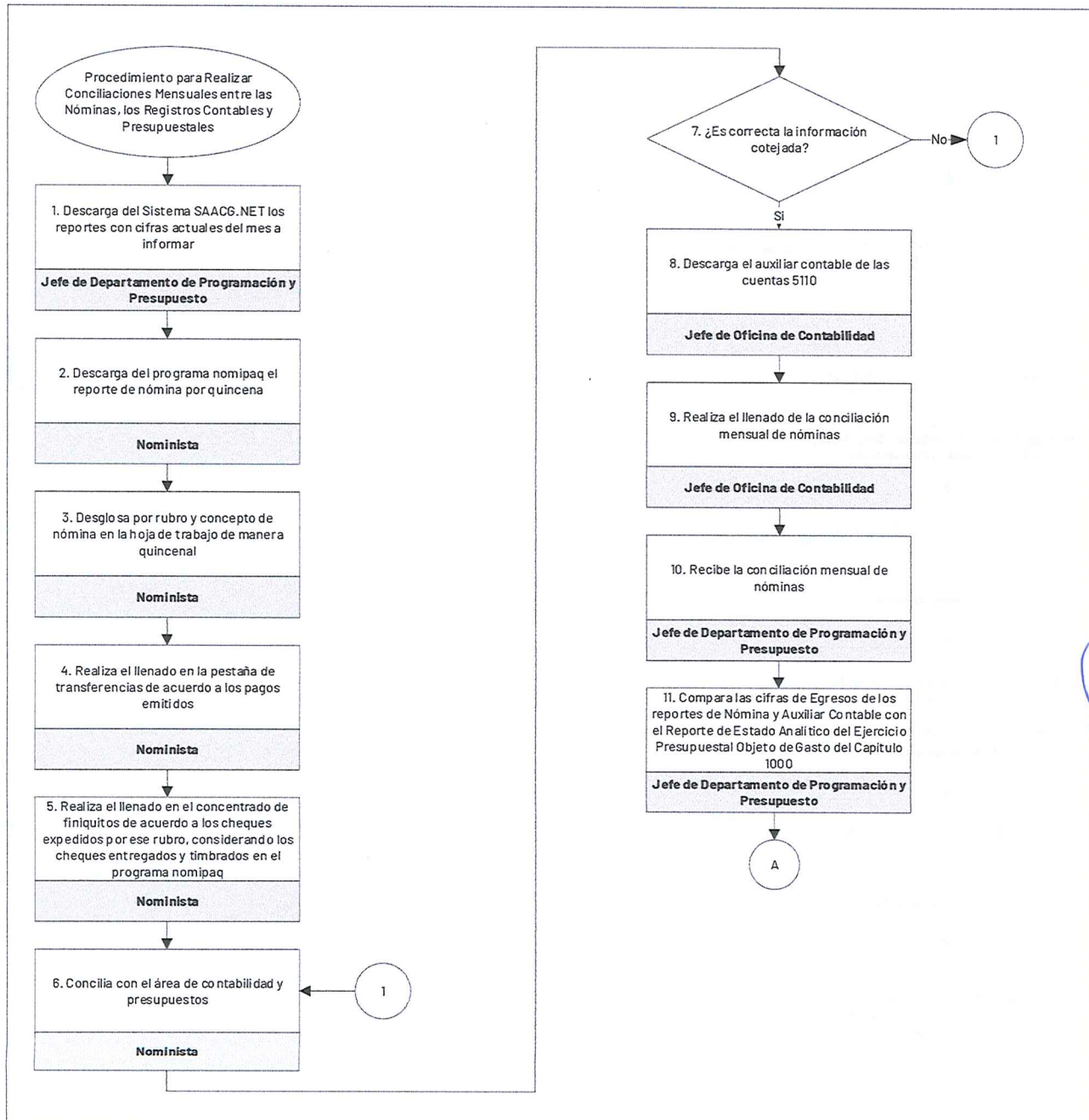
Autorizó



LAE. Roxana Alejandra Quintal Gordillo
 Directora Administrativa del
 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en Yucatán

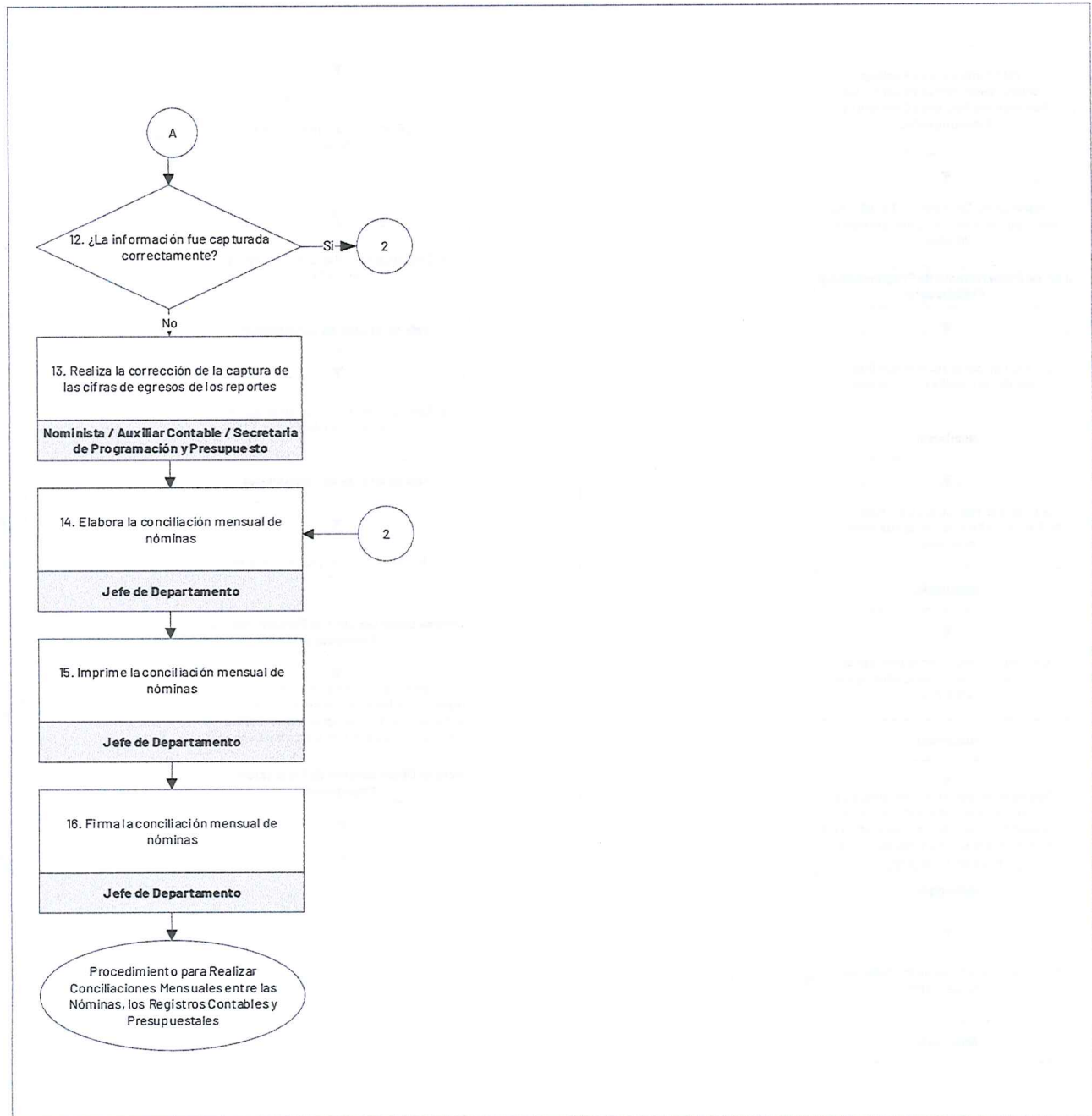
Clayton J. P. Co.

Diagrama de Flujo del Procedimiento para Realizar Conciliaciones Mensuales entre las Nóminas, los Registros Contables y Presupuestales



Handwritten signature in blue ink.

Diagrama de Flujo del Procedimiento para Realizar Conciliaciones Mensuales entre las Nóminas, los Registros Contables y Presupuestales



Handwritten signature in blue ink.