

Código
PR-DAD-RHU-08 R00

Fecha de emisión
21/11/2025

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. DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO	3
VI. INDICADOR	4
VII. ANEXOS	4
VIII. CONTROL DE CAMBIOS	5
IX. FIRMA DE AUTORIZACIÓN DEL DOCUMENTO	5

"La información contenida en el presente documento es responsabilidad de la Dependencia/Entidad que lo genera."

 RENACIMIENTO MAYA YUCATÁN GOBIERNO DEL ESTADO 2024 • 2030	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN YUCATÁN Dirección Administrativa		
Código PR-DAD-RHU-08 R00	Fecha de emisión 21/11/2025	Fecha de actualización No aplica	
Procedimiento para Realizar Conciliaciones Mensuales entre las Nóminas, los Registros Contables y Presupuestales			

I. OBJETIVO

Establecer las actividades necesarias para realizar conciliaciones mensuales entre las nóminas, los registros contables y presupuestales, con la finalidad de tener 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 Programación y Presupuesto pertenecientes a la Dirección Administrativa 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 de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Yucatán.

Artículo 56, fracción V; 57, fracción IX; 58, fracción VII; del Estatuto Orgánico del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en Yucatán.

IV. DEFINICIONES

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

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.

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

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

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

"La información contenida en el presente documento es responsabilidad de la Dependencia/Entidad que lo genera."

Código
PR-DAD-RHU-08 R00

Fecha de emisión
21/11/2025

Fecha de actualización
No aplica

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

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

Sistema: Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en Yucatán

V. DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO

Titular del 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 de CONTPAQ i NOMINAS 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 con los pagos emitidos.
5. Realiza el llenado en el concentrado de finiquitos de acuerdo con los cheques expedidos por ese rubro, considerando los cheques entregados y timbrados en el programa CONTPAQ i NOMINAS.
6. Concilia con el área de contabilidad y presupuestos.

Titular del departamento de Contabilidad.

7. Coteja la información proporcionada por el departamento de Recursos Humanos y Programación y Presupuesto.
8. ¿Es correcta la información cotejada?
 - Sí: Continúa en la actividad 10.
 - No: Continúa en la actividad 9.
9. Notifica por los medios digitales disponibles a la persona titular del departamento de Recursos Humanos. Regresa a la actividad 6.
10. Descarga el auxiliar contable de las cuentas 5110.
11. Realiza el llenado de la conciliación mensual de nóminas.

Titular del departamento de Programación y Presupuesto

12. Recibe la conciliación mensual de nóminas.
13. Compara las cifras de Egresos de los reportes de Nomina y Auxiliar Contable con el Reporte de Estado Analítico del Ejercicio Presupuestal Objeto de Gasto del Capítulo 1000.
14. ¿La información fue capturada correctamente?
 - Sí: Continúa en la actividad 17.
 - No: Continúa en la actividad 15.
15. Notifica por los medios digitales disponibles las observaciones pertinentes.

"La información contenida en el presente documento es responsabilidad de la Dependencia/Entidad que lo genera."

 RENACIMIENTO MAYA YUCATÁN GOBIERNO DEL ESTADO 2024-2030		SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN YUCATÁN Dirección Administrativa		
Código PR-DAD-RHU-08 R00		Fecha de emisión 21/11/2025		Fecha de actualización No aplica
Procedimiento para Realizar Conciliaciones Mensuales entre las Nóminas, los Registros Contables y Presupuestales				

Nominista/Auxiliar Contable/secretaria de Programación y Presupuesto

16. Realiza la corrección de la captura de las cifras de egresos de los reportes.

Titular de departamento de Recursos Humanos

17. Elabora la conciliación mensual de nóminas.

18. Imprime la conciliación mensual de nóminas.

19. Firma la conciliación mensual de nóminas.

20. Recaba las firmas de las personas titulares de los Departamentos de Contabilidad y de Programación y Presupuesto.

Fin del Procedimiento.

VI. INDICADOR

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

VII. 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	5 años	5 años	10 años	Conservación

"La información contenida en el presente documento es responsabilidad de la Dependencia/Entidad que lo genera."

Código
PR-DAD-RHU-08 R00

Fecha de emisión
21/11/2025

Fecha de actualización
No aplica

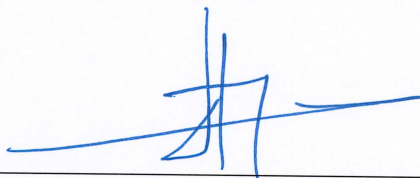
Procedimiento para Realizar Conciliaciones Mensuales entre las Nóminas, los Registros Contables y Presupuestales

VIII. CONTROL DE CAMBIOS

Fecha	Número de revisión	Actividad
21/11/2025	00	Generación del Procedimiento para Realizar Conciliaciones Mensuales entre las Nóminas, los Registros Contables y Presupuestales.

IX. FIRMA DE AUTORIZACIÓN DEL DOCUMENTO

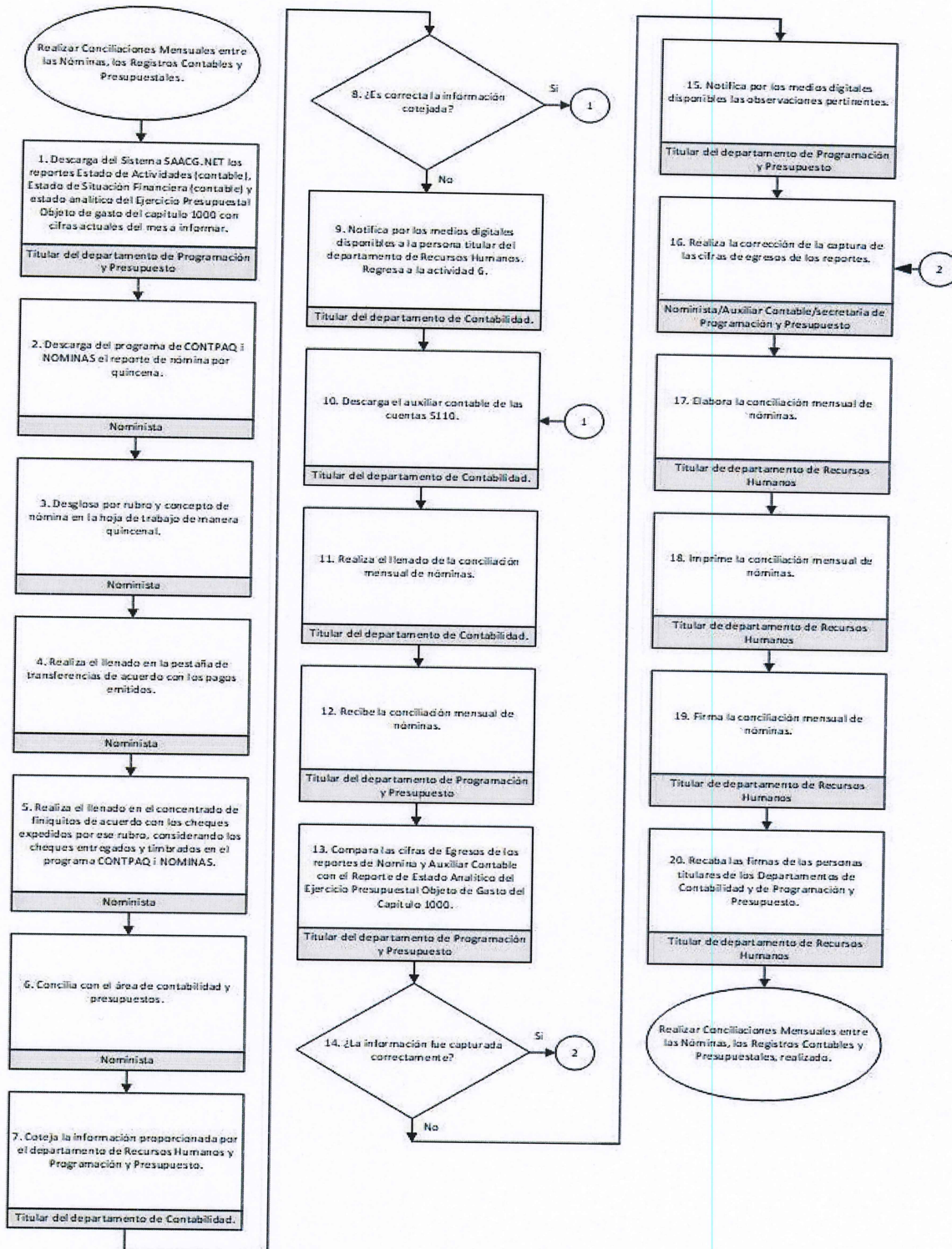
Autorizó



C.P. José Fernando Rojas Zavala
Director Administrativo del Sistema para el Desarrollo
Integral de la Familia en Yucatán

“La información contenida en el presente documento es responsabilidad de la Dependencia/Entidad que lo genera.”

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



“La información contenida en el presente documento es responsabilidad de la Dependencia/Entidad que lo genera.”