

# CUENTA PÚBLICA 2016

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

### FIDEICOMISO DE LOS SISTEMAS NORMALIZADO DE COMPETENCIA LABORAL Y DE CERTIFICACIÓN DE COMPETENCIA LABORAL

#### 1. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2016 el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral** (CONOCER) fue de 104,001.4 miles de pesos, cifra menor en 11.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a la reducción del ejercicio de los recursos en el rubro de Gasto de Operación (14.7%).

#### GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó una variación negativa de 4.3%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** se registró un mayor ejercicio presupuestario de 8.4% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - Al cierre de 2016 se observó un déficit presupuestal de 4,627.7 miles de pesos correspondientes a las necesidades por concepto del pago de gratificación de fin de año del personal de la institución, mismo que fue subsanado por la Coordinadora de Sector, mediante ampliaciones líquidas al presupuesto de la entidad.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor presupuesto pagado de 14.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, ocasionado principalmente por los recursos no ejercidos provenientes de los ingresos autogenerados por la venta neta de servicios que proporciona el Fideicomiso, incluyendo rendimientos financieros. Cabe señalar que la cifra aprobada fue del orden de 20,407.4 miles de pesos; sin embargo, lo recaudado al cierre del ejercicio fiscal 2016 fue del orden de 15,753.1 miles de pesos, de los cuales sólo se ejercieron 10,662.2 miles, por lo que la diferencia real de 5,090.9 miles de pesos, pasará a formar parte del patrimonio del CONOCER y se registrarán en su disponibilidad final, en términos de flujo de efectivo. No obstante el ejercicio de los recursos se llevó a cabo de la siguiente manera:
    - Referente al capítulo de gasto 2000 “Materiales y Suministros”, se observó un incremento de su presupuesto pagado del 58.7% respecto a su presupuesto aprobado, derivado de las transferencias compensadas del capítulo 3000 “servicios generales”, tanto de recursos fiscales como de ingresos autogenerados, por lo que el recurso pagado por un importe de 3,036.8 miles de pesos, permitió llevar a cabo la adquisición de papelería y material de apoyo informativo para el Centro de Documentación del CONOCER, insumos para la atención de reuniones de trabajo, materiales utilizados para el mantenimiento preventivo y correctivo de las instalaciones que ocupa el Fideicomiso, así como materiales accesorios y refacciones para el equipo de cómputo, entre otros.

- El presupuesto pagado correspondiente al capítulo 3000 “Servicios Generales”, registró un decremento de 17.2% con relación al aprobado, que de igual manera, obedece al no ejercicio de los ingresos autogenerados; no obstante el ejercicio de 46,948.4 miles de pesos, permitieron tender las actividades sustantivas y administrativas para el logro de las metas planteadas, tales como para el pago de los servicios de tercera, informática, capacitación y certificación de procesos, así como de otros gastos para la operación del Fideicomiso, como vigilancia, mensajería, publicación de los estándares de competencia en el D.O.F., seguros de bienes patrimoniales, impuesto sobre nómina, telefonía, telecomunicación, fotocopiado, limpieza; servicios bancarios, financieros y fiduciarios; viáticos y pasajes nacionales en funciones sustantivas; entre otros. De suma importancia se destaca la celebración de Convenios de Colaboración con la Secretaría del Trabajo y Previsión Social, así como de la Subsecretaría de Educación Media Superior de la SEP, que permitieron incrementar el presupuesto del CONOCER a través de ampliaciones líquidas por un importe de 7,978.4 miles de pesos, en materia de acciones de capacitación, evaluación y certificación, fortaleciendo la operación de CONOCER para el cumplimiento de la meta sectorial de 342,347 certificados de competencia laboral, lo que a su vez significó la entrada de ingresos autogenerados para apoyar las actividades sustantivas y adjetivas de la entidad.
- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto del CONOCER.
- ❖ Por lo que se refiere al rubro de **Otros de Corriente**, se realizó un gasto del orden de 61.1 miles de pesos, cumpliendo al 100.0% con relación al presupuesto aprobado, el destino del gasto correspondió a la aportación que realiza el CONOCER al Centro Interamericano del Conocimiento en la Formación Profesional (CINTERFOR/OIT), con el propósito de ser miembro activo en la misma.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

- ❖ No se presupuestaron recursos.

### GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** se observó un ejercicio de recursos menor en 80.5% con relación a su presupuesto aprobado durante el ejercicio fiscal 2016, debido principalmente a las reducciones líquidas en materia del programa presupuestario E009 “Programa de Formación de Recursos Humanos basados en Competencias”, financiado parcialmente con recursos de provenientes de crédito externo por parte del Banco Interamericano de Desarrollo (BID).
- ❖ En Otros de **Inversión Física** el ejercicio de recursos fue de 2,218.7 miles de pesos, cifra menor en 80.5% respecto del presupuesto aprobado, en virtud de la reducción líquida realizada por el Sector por un importe de 9,181.3 miles de pesos, derivados de la alineación de los recursos previstos en el Plan de Contrataciones Específico (PAC), en el marco de operación del PROFORHCOM; sin embargo, dichos recursos fueron destinados a otros Ejecutores Técnicos del referido programa.
- ❖ En subsidios y otros de inversión no tuvieron asignación de recursos.

### 2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1</sup>

- Durante 2016, el Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 2 Desarrollo Social. La primera comprende la **función 3** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función 5 Educación.
  
- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** participó con el 3.9% del total del presupuesto pagado de la entidad y representó un gasto pagado del 1.9% mayor del ejercicio presupuestario respecto del presupuesto aprobado, particularmente en el pago de sueldos del personal de la estructura del Órgano Interno de Control en el CONOCER, contemplando el pago de impuesto sobre nómina, así como de otros gastos por concepto de servicios de capacitación para servidores públicos, situación que se precisa de la misma manera en la Subfunción denominada Función Pública.
  - En la **Función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se observó un incremento del 1.9% con relación al presupuesto pagado en la erogación de los recursos de ésta funcionalidad.
    - En el ámbito de las atribuciones que le corresponden al Órgano Interno de Control en el Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral y conforme a las acciones comprendidas en la subfunción “Función Pública”, el ejercicio de los recursos permitió llevar a cabo la atención de las acciones establecidas en su programa de trabajo 2016 aprobado por la Secretaría de la Función Pública, llevando a cabo auditorías a las diferentes áreas sustantivas y adjetivas del Fideicomiso, así como de auditorías de seguimiento para la atención de las observaciones; de la misma manera, la atención de quejas y denuncias interpuestas para su análisis.
  
- ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto del presupuesto pagado (representando el 96.1%); sin embargo, tuvo una variación negativa del 12.2% del presupuesto aprobado, en virtud de que durante el ejercicio fiscal 2016, se llevaron a cabo diversas reducciones líquidas al presupuesto del Fideicomiso derivado de lo siguiente: alineación del Programa de Contrataciones Específico (PAC), en el marco de operación del PROFORHCOM; reserva de recursos para cubrir presiones de gasto y recursos enviados al Ramo 23 en atención a los lineamientos del cierre del ejercicio presupuestario 2016.
  - En la **función 5 Educación**, de igual manera se erogó el 96.1% del presupuesto pagado de ésta funcionalidad.
    - El ejercicio de los recursos contempló la atención a los lineamientos establecidos por la SHCP, la reserva de recursos efectuada por el Sector para atender presiones financieras del Ramo, así como transferencia de recursos a otros Ejecutores Técnicos del PROFORHCOM, por los recursos no utilizados por la entidad conforme al PAC; no obstante, dichas reducciones fueron compensadas mediante ampliaciones líquidas que permitieron atender el incremento salarial y despensa del personal del CONOCER y presiones de gasto en el capítulo 1000 “servicios personales”, así como por transferencia de recursos por parte de la Secretaría del Trabajo y Previsión Social y de la Subsecretaría de Educación Media Superior de la SEP, para dar atención a los Convenios de Colaboración suscritos en materia de capacitación, evaluación y certificación de competencias laborales; asimismo, se ejercieron, aunque en una menor proporción con relación al presupuesto aprobado, recursos en materia de ingresos autogenerados del CONOCER, principalmente para cubrir actividades sustantivas y de operación del Fideicomiso, entre las que destacan servicios de tercería, servicios de mantenimiento de aplicaciones

---

<sup>1</sup> La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

informáticas, impresiones de material informativo de las acciones del CONOCER, así como para la realización de diversos eventos para el fortalecimiento del Sistema Nacional de Competencias, entre otros.

- No obstante, el ejercicio de los recursos permitió al Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral, dar cumplimiento con las metas establecidas en su Programa Institucional de Desarrollo 2014-2018, mismo que se encuentra alineado con el Plan Nacional de Desarrollo y el Programa Sectorial de Educación 2013-2018 respectivamente, permitiendo llevar a cabo de manera satisfactoria la operación del Sistema Nacional de Competencias, a través de la integración de Comités Sectoriales de Gestión por Competencias (CGC) que permitan llevar a cabo la elaboración de Estándares de Competencia (EC) como instrumentos de transferencia de conocimiento al mercado laboral y de vinculación del sector productivo con el sector educativo, así como la acreditación de Prestadores de Servicios (PS) conformados por Entidades de Certificación y Evaluación (ECE), Centros de Evaluación (CE), Evaluadores Independientes (EI), Organismos Certificadores (OC), con el propósito de impulsar el cumplimiento de la meta institucional objeto de creación del Fideicomiso, que es la de promover la certificación de competencias de las personas con base en los Estándares de competencia que incidan en la productividad y competitividad de la economía nacional.

**3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS**

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa lo siguiente:
  - ❖ Para el caso de contrataciones por honorarios, el Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral informa que durante 2016 no se realizaron contrataciones de este tipo.

<b>CONTRATACIONES POR HONORARIOS</b> <b>FIDEICOMISO DE LOS SISTEMAS NORMALIZADO DE COMPETENCIA LABORAL Y DE CERTIFICACIÓN DE COMPETENCIA LABORAL</b> <b>(PESOS)</b>			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	<b>Total</b>		
	<b>“NO APLICA”</b>		

FUENTE: Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral.

## CUENTA PÚBLICA 2016

### 4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES					
FIDEICOMISO DE LOS SISTEMAS NORMALIZADO DE COMPETENCIA LABORAL Y DE CERTIFICACIÓN DE COMPETENCIA LABORAL					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios*		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo**	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	1,637,782	1,637,782	1,883,798		
Dirección General Adjunta	1,040,974	1,191,939	1,984,006		
Dirección de Área	604,468	687,021	1,788,389		
Subdirección de Área	318,210	350,849	1,979,677		
Jefatura de Departamento	224,675	240,188	1,172,428		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>	108,360	176,715	718,369		
<b>Operativo</b>					
Nivel 3	104,904	106,485	336,164		
Nivel 2	100,925	102,427	176,377		

**NOTAS:** En el ejercicio 2016 se ejerció un total de 51,736,426 pesos.

\* Conforme al Manual de Percepciones de los Servidores Públicos de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, publicado en el DOF el 31 de mayo de 2016.

\*\* Incluye Aguinaldo, Prima Vacacional y Despensa.

FUENTE: Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral.