

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FIDEICOMISO DE LOS SISTEMAS NORMALIZADO DE COMPETENCIA LABORAL Y DE CERTIFICACIÓN DE COMPETENCIA LABORAL

I. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

En 2020 el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral** (CONOCER) fue de 71,026.6 miles de pesos, cifra inferior en 41.4% con relación al presupuesto aprobado, de los cuales 54,298.8 miles de pesos corresponden a recursos fiscales y 16,727.8 miles de pesos a recursos propios. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Gastos de Operación de 71.1%, particularmente en lo que se refiere a los capítulos de gasto 2000 Materiales y Suministros de 58.7%, así como en el 3000 Servicios Generales de 71.6%.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 41.4% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 8.4% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a las ampliaciones líquidas al presupuesto de la entidad para atender lo siguiente:
 - ❖ Actualización del tabulador del personal de mandos medios y superiores, enlace y operativo del CONOCER, incremento del concepto de despensa, así como de la presión de gasto para cubrir la gratificación de fin de año sobre compensación garantizada.
 - ❖ Pago de indemnizaciones del personal desincorporado ante los cambios de administración observados en la Administración Pública Federal, previamente dictaminados por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP, mediante oficios 307-A.-0529, 307-A.-0656, 307-A.-0793 y 307-A.-2113.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 71.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, ocasionado principalmente por el cumplimiento de las medidas de austeridad en las partidas de servicios generales y materiales y suministros, de conformidad con lo establecido en el "Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, bajo los criterios que en el mismo se indican", publicado el 23 de abril de 2020; la no conclusión de los procesos licitatorios establecidos en las compras consolidadas, aunado a la emisión de las Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2020, así como el no ejercicio de los recursos provenientes de los ingresos autogenerados por la venta neta de servicios que proporciona el CONOCER, incluyendo rendimientos financieros. El comportamiento por capítulo de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En *Materiales y Suministros*, se observó un presupuesto pagado menor de 58.7% respecto a su presupuesto aprobado, debido principalmente a la disminución de adquisición de materiales de administración, emisión de documentos, alimentos y utensilios, combustibles, lubricantes y aditivos, uniformes y prendas de protección del personal y otros insumos para las brigadas de protección

civil; en cumplimiento al “Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indica”, publicado el 23 de abril de 2020.

- ❖ En *Servicios Generales* registró un gasto menor de 71.6% con relación al presupuesto aprobado, que se explica principalmente a la disminución del gasto en servicios básicos, servicios de arrendamiento, servicios profesionales y servicios oficiales, en cumplimiento al “Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indica”, publicado el 23 de abril de 2020.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto de 1.5 miles de pesos, cifra menor en un 99.5% con relación al presupuesto aprobado, el destino del gasto correspondió al pago por concepto de actualizaciones y pago de derechos.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

No se presupuestaron recursos originalmente.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

Durante 2020, el CONOCER ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *Gobierno* y *Desarrollo Social*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno* y la segunda considera la **función** *Educación*.

- La **finalidad Gobierno** participó con el 5.9% del total del presupuesto pagado de la entidad y mostró un mayor gasto de 1.9% 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 del Impuesto sobre Nómina.
- ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos en esta finalidad.
 - En el ámbito de las atribuciones que le corresponden al Órgano Interno de Control en el CONOCER 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 2020 aprobado por la Secretaría de la Función Pública, llevando a cabo auditorías a las diferentes áreas sustantivas y adjetivas del CONOCER, 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.

^{1/} 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.

CUENTA PÚBLICA 2020

- La **finalidad Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto del presupuesto pagado representando el 94.1%; sin embargo, obtuvo una variación negativa de 42.9% del presupuesto aprobado, derivado de los ingresos autogenerados presupuestarios no ejercidos, por las causas ya señaladas. Asimismo, durante el ejercicio fiscal 2020, se llevaron a cabo ampliaciones líquidas al presupuesto del CONOCER con el propósito de realizar el pago de la gratificación de fin de año del personal adscrito al CONOCER y actualización del tabulador de estructura.
- ❖ A través de la función **Educación**, se erogó la totalidad de esta finalidad.
- El ejercicio de los recursos contempló ampliaciones líquidas al presupuesto para cubrir las presiones de gasto relativas al pago de la gratificación de fin de año del personal adscrito al CONOCER y actualización del tabulador de estructura. Asimismo, se observaron reducciones líquidas al presupuesto, por la emisión de los lineamientos de cierre del ejercicio presupuestario, así como del cumplimiento de las medidas adicionales de austeridad, señaladas anteriormente.
 - No obstante, el ejercicio de los recursos permitió al CONOCER, dar cumplimiento con las metas establecidas, permitiendo llevar a cabo de manera satisfactoria la operación del Sistema Nacional de Competencias, a través de la integración de Comités de Gestión por Competencias (CGC) para llevar a cabo la elaboración de Estándares de Competencia (EC) e 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 CONOCER, 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.

III. 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 CONOCER, informa que durante 2020 no se realizaron contrataciones de este tipo.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS FIDEICOMISO DE LOS SISTEMAS NORMALIZADO DE COMPETENCIA LABORAL Y DE CERTIFICACIÓN DE COMPETENCIA LABORAL

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
	Total	0	0
L9T	Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral	0	0

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

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 18, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020, 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** (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}	
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)				
Dirección General	1,580,172.0	1,580,172.0	1,580,172.0	
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,063,656.0	1,185,324.0	3,434,304.0	
Dirección de Área	668,532.0	744,504.0	8,554,188.0	
Subdirección de Área	336,396.0	392,004.0	9,749,988.0	
Jefatura de Departamento	252,888.0	275,376.0	5,480,604.0	
Enlace (grupo P o equivalente)	127,236.0	204,120.0	3,316,272.0	
Operativo				
Base				
Confianza	117,957.0	122,425.2	2,793,438.6	

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

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

Nota.- Es preciso señalar que la autorización original de ingresos autogenerados para el período enero-diciembre, fue de 61,135.2 miles de pesos, derivado de la programación por la venta de servicios que proporciona el CONOCER por concepto de Acreditación de Entidades de Evaluación y Organismos Certificadores, Emisión de Certificados de Competencia Laboral y Acreditación de Estándares de Competencia entre otros; así como de los rendimientos financieros. No obstante, dicho presupuesto se redujo en 31,135.2 miles de pesos que representó el 50.9%, de los cuales 4,387.3 miles de pesos corresponden a la disminución del presupuesto de operación del CONOCER, en cumplimiento a las medidas de austeridad en las partidas de servicios generales y materiales y suministros, de conformidad con lo establecido en el “Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, bajo los criterios que en el mismo se indican”, publicado el 23 de abril de 2020, así como de 26,747.9 miles de pesos por concepto de la reducción de la meta programada conforme a las Disposiciones Específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2020, quedando un presupuesto modificado de 30,000 miles de pesos para el período aludido.