

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 2023 el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral (CONOCER)** fue de 121,089.8 miles de pesos, cifra superior en 17.0% con relación al presupuesto aprobado, de los cuales 67,220.4 miles de pesos corresponden a recursos fiscales y 53,869.4 miles de pesos a recursos propios. Este comportamiento se debe al mayor gasto en los rubros de Gasto de Operación en 22.4% y Servicios Personales en 11.7%.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor en 17.0% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 11.7% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Ampliaciones líquidas para cubrir la actualización del tabulador de personal de mandos medios y superiores, enlace y operativo del CONOCER, el incremento a la prestación de despensa y complementar el pago de medidas de fin de año.
 - ❖ Movimientos compensados de recursos propios para el pago de indemnizaciones del personal que causa baja de la entidad, los cuales son previamente dictaminados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 22.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, ocasionado principalmente por un cumplimiento a las disposiciones de la Ley Federal de Austeridad Republicana y de los lineamientos en materia de Austeridad Republicana, así como a la incorporación al gasto de los ingresos excedentes autogenerados provenientes de la prestación de servicios que proporciona el CONOCER, incluyendo rendimientos financieros. El comportamiento del gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En *Materiales y Suministros*, se observó un presupuesto pagado menor de 1.3% respecto a su presupuesto aprobado, debido principalmente a la disminución de adquisición de materiales de administración, productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio y otros insumos para las brigadas de protección civil; en cumplimiento a las disposiciones de la Ley Federal de Austeridad Republicana y de los lineamientos en materia de Austeridad Republicana, así como de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2023.
 - ❖ En *Servicios Generales* registró un gasto mayor de 23.4% con relación al presupuesto aprobado, que se explica principalmente al incremento en el gasto en servicios básicos, servicios profesionales, mantenimientos, viáticos y servicios oficiales, en cumplimiento a las

disposiciones de la Ley Federal de Austeridad Republicana y de los lineamientos en materia de Austeridad Republicana, así como de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2023.

- En **Subsidios** no fueron presupuestados originalmente recursos.
- En **Otros de Corriente** no se observó gasto en este rubro con relación al presupuesto aprobado.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, además de no presentarse movimientos de solicitud y autorización de recursos en el transcurso del ejercicio fiscal que afectaran el rubro de inversión física.

- En **Inversión Física** originalmente no se asignaron recursos en el presupuesto autorizado.
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* originalmente no se asignaron recursos en el presupuesto autorizado.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
- En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

Durante 2023 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 4.1% del total del presupuesto pagado de la entidad y mostró un mayor gasto de 5.1% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

^{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 2023

- Mediante esta función el Órgano Interno de Control en el CONOCER realizó las acciones establecidas en su programa de trabajo 2023 aprobado por la Secretaría de la Función Pública, llevando a cabo auditorías a las diferentes áreas sustantivas y adjetivas de la entidad, así como la atención de quejas y denuncias.
- La **finalidad Desarrollo Social** registró el mayor monto del presupuesto pagado representando el 95.9%; obteniendo una variación positiva de 17.6% del presupuesto aprobado, derivado del ejercicio de los ingresos autogenerados que se vieron incrementados por la mayor captación de éstos.
- ❖ A través de la **función Educación** se erogó la totalidad de esta finalidad.
- 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 2023 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 13, fracción IV, quinto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2023, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES 2023
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
TOTAL			58,143,285.6		
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			47,444,576.4		
Dirección General	1,809,864.0	1,809,864.0	2,332,020.2		
Coordinación o equivalente	1,224,192.0	1,364,268.0	5,241,298.1		
Dirección de Área	765,708.0	852,708.0	13,701,841.2		
Subdirección de Área	450,900.0	619,524.0	7,670,795.6		
Jefatura de Departamento	298,092.0	387,504.0	18,498,621.3		
Enlace (grupo P o equivalente)	162,516.0	241,284.0	5,838,527.7		
Operativo			4,860,181.5		
Base			0.0		
Confianza	139,899.6	145,178.4	4,860,181.5		

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.