

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 2024 el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral (CONOCER)** fue de 122,328,850.0 pesos, cifra superior en 5.3% con relación al presupuesto aprobado, de los cuales 70,208,164.8 pesos corresponden a recursos fiscales y 52,120,685.2 pesos a recursos propios. Este comportamiento se debe al mayor gasto en los rubros de Gasto de Operación en 1.7% y Servicios Personales en 9.2%

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor en 5.3% 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 9.2% 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 1.7%, 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 50.5% 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 2024.
 - ❖ En **Servicios Generales** registró un gasto mayor de 3.6% 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 2024.

- 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 2024 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 4.0% del total del presupuesto pagado de la entidad y mostró un menor gasto de 2.8% 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 2024

- Mediante esta función el Órgano Interno de Control en el CONOCER realizó las acciones establecidas en su programa de trabajo 2024 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 96.0%; obteniendo una variación positiva de 5.7% 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 2024 no se realizaron contrataciones de este tipo.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
EDUCACIÓN, FIDEICOMISO DE LOS SISTEMAS NORMALIZADO DE COMPETENCIA LABORAL Y DE CERTIFICACIÓN DE
COMPETENCIA LABORAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)

UR	DESCRIPCIÓN DE LA UNIDAD RESPONSABLE	TOTAL DE CONTRATOS	PRESUPUESTO PAGADO ^{1/}
	Total	0	0.0
L9T	Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral	0	0.0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

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 Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2024, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
EDUCACIÓN, FIDEICOMISO DE LOS SISTEMAS NORMALIZADO DE COMPETENCIA LABORAL Y DE CERTIFICACIÓN DE COMPETENCIA LABORAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)

GRUPO DE PERSONAL	TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS ^{1/}		REMUNERACIONES ^{2/}		
	MÍNIMO	MÁXIMO	ELEMENTOS FIJOS EFECTIVO	ELEMENTOS VARIABLES	
				EFFECTIVO	ESPECIE
TOTAL			61,003,443.5	0.0	0.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			49,708,390.0	0.0	0.0
Dirección General	1,882,250.0	1,882,260.0	2,386,420.2	0.0	0.0
Coordinación o equivalente	1,273,164.0	1,418,844.0	5,246,396.4	0.0	0.0
Dirección de Área	796,344.0	886,812.0	14,097,209.5	0.0	0.0
Subdirección de Área	468,936.0	644,304.0	7,929,389.3	0.0	0.0
Jefatura de Departamento	312,060.0	403,008.0	20,048,974.6	0.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)	171,240.0	253,392.0	6,221,585.0	0.0	0.0
Operativo			5,073,468.5	0.0	0.0
Base			0.0	0.0	0.0
Confianza	147,595.8	153,145.2	5,073,468.5	0.0	0.0

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.