

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

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013 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 POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2013, el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral**, fue de 68,211.0 miles de pesos, cifra menor en 59.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (6.7%) y Gasto de Operación (82.7%); sin embargo, se observó un mayor ejercicio de recursos por Inversión Física (22.1%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente pagado** observó una variación negativa de 61.0%, respecto del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario del 6.7% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - La reserva de recursos efectuada por la Coordinadora de Sector, en cumplimiento al Decreto que establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio, del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal (Decreto), publicado en el Diario Oficial de la Federación, el 10 de diciembre de 2012, se informa que para el presente ejercicio fiscal, la Unidad Responsable deberá generar ahorros, los cuales serán reasignados a los Programas Prioritarios del Sector, en cumplimiento al Decreto y al artículo 61 fracción II de la Ley y demás disposiciones aplicables.
 - Las economías registradas por las vacancias reportadas conforme a la estructura orgánica del Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor presupuesto pagado de 82.7%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - Para el caso de las variaciones en los rubros de Materiales y Suministros y Servicios Generales, obedece a la reserva de recursos efectuada por la Coordinadora de Sector, en atención a las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos arriba señalados, así como de dar cumplimiento a lo establecido en las disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2013, emitidas por la SHCP mediante oficio 307-A.-3732 de fecha 31 de octubre de 2013.

- Por otra parte, se presentó una disminución sustancial del ejercicio de recursos en el marco de operación del Programa de Formación de Recursos Humanos Basada en Competencias (PROFORHCOM), toda vez que las transferencias de recursos a este Fideicomiso llegaron en plazos posteriores a la programación de los proyectos, situación que imposibilitó el inicio de los procesos licitatorios para su ejecución principalmente.
 - Por lo que se refiere a los ingresos propios, la captación de recursos propios fue menor a lo originalmente programado en virtud de que el CONOCER no estuvo en posibilidades de ejercer los ingresos autogenerados para el presente ejercicio fiscal, toda vez que respecto de disponibilidades de ejercicios anteriores, no se obtuvo un dictamen favorable para la modificación del flujo de efectivo del CONOCER para 2013, respecto del registro de las disponibilidades de ejercicios anteriores.
- ◆ En lo correspondiente a **Subsidios** no se aplicaron recursos.
 - ◆ Por lo que se refiere a **Otros de Corriente** la variación existente corresponde a la aportación del CONOCER al Centro Interamericano del Conocimiento en la Formación Profesional (CINTERFOR/OIT), con el propósito de ser miembro activo en la misma; así como de las erogaciones registradas por concepto de actualizaciones.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 22.1% respecto al monto aprobado. La situación de los rubros que los integran se presenta a continuación:
 - ◆ En materia de **Inversión Física** el presupuesto pagado tuvo un incremento del 22.1% con relación a la presupuesto aprobado. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En materia de Servicios Generales, se ejerció la totalidad de los recursos que fueron transferidos al CONOCER, mismos que fueron los que incrementaron el presupuesto aprobado del Fideicomiso, para la contratación del “Servicio de Informática para la Sistematización de los Productos Obtenidos durante la Primera Etapa de la Reingeniería del SNC”, así como de materiales impresos en el marco de operación del PROFORHCOM, financiado con recursos de crédito externo por parte del BID, de conformidad a las metas y objetivos establecidos en Plan de Contrataciones Específico (PAC) 2013.
 - En **Bienes Muebles e Inmuebles** el presupuesto pagado fue menor 100.0% con relación al presupuesto aprobado, en virtud de que los recursos previstos para este rubro no fueron utilizados, dada la problemática existente en cuanto al registro de los ingresos propios para el ejercicio fiscal 2013.
 - ◆ En lo correspondiente a **Subsidios y a Otros de Inversión**, no se aplicaron recursos.

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

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2013, 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. El primero comprende la **función 3** Coordinación de la Política de Gobierno y el segundo comprende la **función 5** Educación.
- ◆ La **finalidad Gobierno** fue la que registró un ejercicio del orden de 97.9% respecto del presupuesto aprobado, particularmente en el pago de los 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 materiales y útiles de oficina, alimentos para el personal y pasajes terrestres nacionales, situación que se precisa de la misma manera en la Subfunción denominada Función Pública.
 - ◆ La **finalidad Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto del presupuesto pagado; sin embargo, tuvo una variación negativa del 60.6% del presupuesto aprobado, en virtud de que durante el ejercicio fiscal 2013, se llevaron a cabo diversas reducciones líquidas al presupuesto del Fideicomiso derivado de lo siguiente:
 - Cumplimiento al Decreto que establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio, del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal (Decreto), publicado en el Diario Oficial de la Federación, el 10 de diciembre de 2012, se informa que para el presente ejercicio fiscal, la Unidad Responsable deberá generar ahorros, los cuales serán reasignados a los Programas Prioritarios del Sector, en cumplimiento al Decreto y al artículo 61 fracción II de la Ley y demás disposiciones aplicables, así como disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2013, emitidas por la SHCP mediante oficio 307-A.-3732 de fecha 31 de octubre de 2013.
 - Transferencia de recursos a otros ejecutores en el marco del Programa de Formación de Recursos Humanos Basada en Competencias (PROFORHCOM) Fase II, de conformidad a las metas y objetivos establecidos en los Programas Anuales de Contrataciones de cada Ejecutor Técnico. Saldos presupuestales derivados de ahorros generados en los diferentes procesos de adquisición de servicios por parte del CONOCER, conforme al programa de ahorro y puestos a disposición del Sector para atender presiones financieras. Reservas de recursos efectuadas por la SHCP, para ser reintegrados al Ramo 23, de conformidad a las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2013.
 - En la **función Educación** el ejercicio de los recursos contempló la atención a los lineamientos establecidos por la SHCP, saldos presupuestales derivados de ahorros generados en los diferentes procesos de adquisición de servicios por parte del CONOCER, conforme al programa de ahorro y puestos a disposición del Sector para atender presiones financieras, así como las reservas de recursos efectuadas por la SHCP, para ser reintegrados al Ramo 23, de conformidad a los lineamientos establecidos de cierre; asimismo, se ejercieron, aunque en una pequeña proporción, recursos en materia de ingresos propios autogenerados del CONOCER, principalmente para la realización del evento de Planeación Estratégica, celebrada durante los días 14, 15 y 16 de marzo del año en curso, en la ciudad de Cuernavaca, Morelos, con la participación del personal de las diversas áreas que conforman el CONOCER, así como del pago de servicios del Despacho del Auditor Externo designado por la Secretaría de la Función Pública, para la dictaminación de los estados financieros del CONOCER.

- En 2013 el Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral ejerció su presupuesto a través de la operación de 4 programas presupuestarios, distribuidos en dos grupos y dos modalidades. Los **programas presupuestarios que registraron movimientos** en el presupuesto ejercido respecto al presupuesto aprobado, fueron los siguientes:
 - ◆ En las actividades de carácter administrativo y de apoyo, registraron incrementos los siguientes programas presupuestarios:
 - **0001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.** En este programa se ejercieron recursos por 3,782.9 miles de pesos, cantidad que significó un cumplimiento del 97.9% respecto de presupuesto aprobado, recursos destinados al pago de la nómina del personal del OIC en el CONOCER, así como gastos por concepto de materiales y útiles de oficina, alimentos para el personal y pasajes terrestres nacionales.
 - ◆ Para el caso de las acciones en el desempeño de las funciones, se registraron decrementos los siguientes programas presupuestarios:
 - **E028 Normalización y Certificación en Competencias Laborales y E009 Programa de Formación de Recursos Humanos Basada en Competencias (PROFORHCOM).** En estos programas se ejerció un total de 64,428.2 miles de pesos, cantidad que significó una disminución de 60.6% en comparación al presupuesto aprobado. En virtud de que durante el ejercicio fiscal 2013, se llevaron a cabo diversas reducciones líquidas al presupuesto del Fideicomiso derivado de lo siguiente: Atención a los lineamientos establecidos por la SHCP, referentes al Programa Nacional de Reducción del Gasto Público. Transferencia de recursos a otros ejecutores en el marco del PROFORHCOM, de conformidad a las metas y objetivos establecidos en los Programas Anuales de Contrataciones de cada Ejecutor Técnico. Saldos presupuestales derivados de ahorros generados en los diferentes procesos de adquisición de servicios por parte del CONOCER, conforme al programa de ahorro y puestos a disposición del Sector para atender presiones financieras. Reservas de recursos efectuadas por la SHCP, para ser reintegrados al Ramo 23, de conformidad a las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2013.
 - **R012 Cuotas por compromisos internacionales.**-Se ejercieron 61.7 miles de pesos, cifra menor en 5.0% respecto del presupuesto aprobado, derivado de las variaciones del tipo de cambio en las cuotas de aportación del CONOCER al Centro Interamericano del Conocimiento en la Formación Profesional (CINTERFOR/OIT), con el propósito de ser miembro activo de la misma.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- Para cumplir con lo dispuesto en el artículo 69 último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, así como 20, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2013, 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 2013 no realizaron contrataciones de este tipo.
- El CONOCER, para el desarrollo de sus actividades, cuenta con una estructura orgánica compuesta por 113 plazas autorizadas en diferentes grupos y niveles salariales, por lo que para el ejercicio fiscal 2013, se registró un presupuesto pagado del orden de 43,966.0 miles de pesos, compuesto por el siguiente cuadro que refleja el **tabulador de sueldos y salarios**, así como las remuneraciones con elementos fijos y variables:

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
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
Secretario					
Subsecretario					
Director General	1,630,835.64	1,630,835.64	5,803.01	186,203.19	
Director General Adjunto	1,031,591.04	1,186,191.12	5,180.56	123,788.94	
Director de área	576,608.28	674,474.64	3,287.94	80,506.81	
Subdirector de área	303,981.12	344,893.80	2,652.35	45,006.38	
Jefe de Departamento	205,479.00	234,116.64	2,371.90	32,806.86	
Enlace (grupo P)	95,152.20	172,492.44	2,043.54	25,331.02	
Operativo					
Base					
Confianza	95,454.60	99,356.40	2,226.57	8,906.27	252,500.00
Categorías					
Servicio Exterior Mexicano					
...					

NOTA 1:

Para los grupos, se toma como referencia los tabuladores de sueldos y salarios con curva salarial de sector central.
En remuneraciones, se considera lo establecido en la Base I del Artículo 127 Constitucional.

NOTA 2:

Nota a).- los importes en mínimo y máximo son cantidades brutas anuales de sueldo +compensación garantizada + despensa por grupo y nivel salarial, donde el mínimo es el nivel más bajo y el máximo es el nivel más alto

Nota b).- En el concepto de remuneraciones, en los elementos fijos, se capturó la Prima Vacacional por grupo salarial, tomando el importe del nivel más alto

Nota c).- En el concepto de remuneraciones, en los elementos variables, se capturó el aguinaldo sobre sueldo base + el seguro de separación Individualizado, que son importes variables

Nota d).- En el concepto de remuneraciones en especie, se capturó el importe en vales de despensa para 23 plazas de personal operativo por 10,100.00