



EDUCACIÓN
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA



No. Oficio DPPF/095/2020

EXP: 5C/24 Estados Financieros

Asunto: Estados financieros de septiembre de 2020

Ciudad de México a 14 de octubre de 2020

JULIETA UGALDE CEJA

SUBDIRECTORA DE NEGOCIOS FIDUCIARIO

NACIONAL FINANCIERA, S.N.C

PRESENTE.

Hago referencia a lo establecido en el último párrafo de la Cláusula Décima Quinta del Contrato del Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral, en la cual se establece la obligación de presentar los informes que permitan la vigilancia y fiscalización de los recursos asignados a este Fideicomiso (80454) denominado Consejo Nacional de Normalización y Certificación de Competencias Laborales (CONOCER).

Al respecto, me permito enviar el Estado de Situación Financiera, el Estado de Actividades y la Balanza de Comprobación al 30 de septiembre de 2020, los cuales han sido elaborados conforme a lo dispuesto en el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal, vigente para el presente ejercicio, mismo que fue emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante oficio No. 309-A-II-003/2014 de fecha 17 de febrero de 2014.

Sin otro particular, aprovecho la oportunidad para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE

JUAN MANUEL SAMPERIO HERNÁNDEZ

DIRECTOR DE PLANEACIÓN, PRESUPUESTO Y FINANZAS

c.c.p. **RODRIGO ALEJANDRO ROJAS NAVARRETE.**- Director General. - **Para su conocimiento.**

AMRA/SFP



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

Balanza de Comprobación al 30 de septiembre de 2020

CUENTA	NOMBRE	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES	
		DEUDOR	ACREEDOR	CARGOS	ABONOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.1.0.0.0.0	Efectivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.1.2.0.0.0.0	Bancos/Tesorería	3,079,477.99	0.00	2,241,933.75	2,772,292.31	2,549,119.43	0.00
1.1.1.4.0.0.0.0	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	134,417,146.99	0.00	1,349,282,265.36	1,348,703,916.05	134,995,496.30	0.00
1.1.2.1.0.0.0.0	Inversiones Financieras a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.2.1.1.0.0	Clientes Diversos	1,198,265.99	0.00	783,701.54	1,095,823.83	886,143.70	0.00
1.1.2.2.1.2.0.0	Transferencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.3.1.0.0.0	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	155,340.51	0.00	19,072.09	51,189.63	123,222.97	0.00
1.1.2.3.2.0.0.0	Responsabilidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.7.0.0.0.0	Recursos Destinados a Gasto Directo	692.21	0.00	2,372,135.30	2,372,835.59	-8.08	0.00
1.1.2.9.0.0.0.0	Otros Dererchos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	235,357.49	0.00	214,401.51	213,123.36	236,635.64	0.00
1.2.4.1.1.1.0.0	Muebles de oficina y estantería	4,618,008.90	0.00	0.00	0.00	4,618,008.90	0.00
1.2.4.1.2.2.0.0	Reexpresión de Muebles Excepto de oficina y estant	4,046.56	0.00	0.00	0.00	4,046.56	0.00
1.2.4.1.3.1.0.0	Equipo de cómputo y de tecnologías de la informaci	14,581,334.57	0.00	0.00	0.00	14,581,334.57	0.00
1.2.4.1.3.2.0.0	Reexpresión de Equipo de cómputo y de tecnologías	67,229.37	0.00	0.00	0.00	67,229.37	0.00
1.2.4.2.1.1.0.0	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	180,516.37	0.00	0.00	0.00	180,516.37	0.00
1.2.4.2.1.2.0.0	Reex. de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreat	1,716.16	0.00	0.00	0.00	1,716.16	0.00
1.2.4.4.1.1.0.0	Equipo de Transporte	776,770.38	0.00	0.00	0.00	776,770.38	0.00
1.2.4.4.1.2.0.0	Reexpresión de Equipo de Transporte	389.32	0.00	0.00	0.00	389.32	0.00
1.2.4.6.9.1.0.0	Otros Equipos	286,242.08	0.00	0.00	0.00	286,242.08	0.00
1.2.6.3.1.1.0.0	Depreciación Acumulada Mobiliario y Equipo de Administración	-19,130,769.73	0.00	0.00	3,573.96	-19,134,343.69	0.00
1.2.6.3.1.2.0.0	Reexpresión Depreciación Acumulada Mobiliario y Equipo de Admón.	-11,882.14	0.00	0.00	0.00	-11,882.14	0.00
1.2.6.3.2.1.0.0	Depreciación Acumulada Mobiliario y Equipo Educativo	-161,110.57	0.00	0.00	1,212.84	-162,323.41	0.00
1.2.6.3.2.2.0.0	Reexpresión de Depreciación Acumulada Mobiliario y Eqpo Educativo	-101.19	0.00	0.00	0.00	-101.19	0.00
1.2.6.3.4.1.0.0	Depreciación Acumulada Equipo de Transporte	-776,769.28	0.00	0.00	0.00	-776,769.28	0.00
1.2.6.3.4.2.0.0	Reexpresión de Depreciación Acumulada Equipo de Transporte	-4.04	0.00	0.00	0.00	-4.04	0.00
1.2.6.3.6.1.0.0	Depreciación Acumulada Maquinaria, Otros Equipos	-162,203.80	0.00	0.00	2,385.35	-164,589.15	0.00
2.1.1.1.0.0.0.0	Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	2,234,779.23	2,234,779.23	0.00	0.00
2.1.1.2.0.0.0.0	Proveedores por pagar a Corto Plazo	0.00	979,228.46	871,364.35	880,627.77	0.00	988,492.03
2.1.1.7.0.0.0.0	Retenciones y Contribuciones por pagar a C.P.	0.00	1,171,355.21	2,051,354.94	1,943,601.62	0.00	1,063,601.89
2.1.1.9.0.0.0.0	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	349,118.77	162,948.08	111,763.37	0.00	297,934.06
2.1.5.1.1.0.0.0	Anticipo de Clientes	0.00	149,846.51	-	1,286.42	0.00	151,132.93
1.2.6.9.1.0.0.0	Provisión por Obligaciones Laborales	0.00	8,606,167.50	0.00	0.00	0.00	8,606,167.50
3.1.1.2.1.0.0.0	Patrimonio Social	0.00	2,939,809.70	0.00	0.00	0.00	2,939,809.70
3.1.2.1.0.0.0.0	Superávit/Déficit por Donación	0.00	247,267.95	0.00	0.00	0.00	247,267.95
3.2.1.1.0.0.0.0	Ahorro o Desahorro del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.2.1.0.0.0.0	Resultado de Ejercicios Anteriores	0.00	109,759,216.10	0.00	0.00	0.00	109,759,216.10
3.3.3.3.0.0.0.0	Exceso o Insuficiencia del Patrimonio	0.00	73,305.50	0.00	0.00	0.00	73,305.50
4.1.7.5.0.0.0.0	Ing. de Ope. de Ent. Paraestatales No Empresariales y No Financieras	0.00	12,276,399.92	0.00	675,603.45	0.00	12,952,003.37
4.2.2.1.1.0.0.0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	0.00	34,393,000.04	-	3,406,984.66	0.00	37,799,984.70
4.3.1.1.0.0.0.0	Intereses Ganados de Valores	0.00	5,127,112.81	-	578,743.00	0.00	5,705,855.81
4.3.9.9.0.0.0.0	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.07	-	-	0.00	0.07
5.1.1.0.0.0.0.0	Servicios Personales	28,506,620.52	0.00	3,903,384.07	-	32,410,004.59	0.00
5.1.2.0.0.0.0.0	Materiales y Suministros	403,105.86	0.00	8,484.95	-	411,590.81	0.00
5.1.3.0.0.0.0.0	Servicios Generales	7,745,030.41	0.00	896,745.12	-	8,641,775.53	0.00
5.1.4.0.0.0.0.0	Transferencias para Organismos Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.1.3.0.0.0.0	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.1.5.0.0.0.0	Depreciación de Bienes Muebles	57,377.20	0.00	7,172.15	-	64,549.35	0.00
5.5.9.0.0.0.0.0	Otros Gastos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sumas:		176,071,828	176,071,828	1,365,049,742	1,365,049,742	180,584,771	180,584,771

Elaboró



C. Salvador Fuentes Peña
Jefe de Departamento de Contabilidad

Autorizó



L.C. Juan Manuel Samperio Hernández
Director de Planeación, Presupuesto y Finanzas

	2020	2019		2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	137,544,616	129,282,152	Cuentas por pagar a corto plazo	2,350,028	759,121
Derechos a recibir efectivo o Equivalentes	1,245,994	1,142,745	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	151,133	129,752
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	138,790,610	130,424,897	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total Pasivos Circulantes	2,501,161	888,873
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	20,516,254	20,684,630	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(20,250,013)	(20,233,823)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a largo plazo	8,606,167	8,606,167
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	8,606,167	8,606,167
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	11,107,328	9,495,040
Total de Activos No Circulantes	266,241	450,807	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	2,939,810	2,939,810
			Donaciones de Capital	247,268	247,268
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	73,306	73,306
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	14,929,923	17,897,222
			Resultados de Ejercicios Anteriores	109,759,216	100,223,058
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	127,949,823	121,380,664
Total de Activo	139,058,851	130,875,704	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	139,058,851	130,875,704

Elaboró

C. Salvador Fuentes Peña
Jefe de Departamento de Contabilidad

Autorizó

L.C. Juan Manuel Samperio Hernández
Director de Planeación, Presupuesto y Finanzas

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

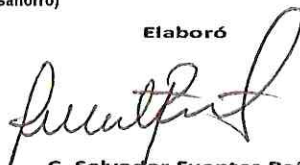
Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental, encontrándose reflejadas en él, en su conjunto, las operaciones efectuadas por el Fideicomiso, hasta el día de su fecha, y fueron registradas de manera consistente en las cuentas que corresponden, conforme al catálogo de cuentas oficial en vigor.

El presente Estado de Situación Financiera se formuló con apego a las sanas prácticas y a las normas legales y administrativas aplicables, encontrándose correctamente reflejados las operaciones efectuadas por el fideicomiso en el periodo al que el propio estado se refiere. Las cuales se realizaron y fueron registradas de manera consistente en las cuentas que corresponden conforme al catálogo de cuentas oficial en vigor, y son responsabilidad del emisor.

Fecha de Elaboración: 14/10/2020

CONCEPTO	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	12,952,003	15,236,407
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	37,799,985	43,322,949
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	5,705,856	7,403,115
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	647
Total de Ingresos y Otros Beneficios	56,457,844	65,963,118
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	32,410,005	34,839,542
Materiales y Suministros	411,591	409,402
Servicios Generales	8,641,776	12,359,901
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas		
Transferencias al Exterior	0	97,000
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	64,549	360,051
Otros Gastos	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	41,527,921	48,065,896
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	14,929,923	17,897,222

Elaboró



C. Salvador Fuentes Peña
Jefe de Departamento de Contabilidad

Autorizó



L.C. Juan Manuel Samperio Hernández
Director de Planeación, Presupuesto y Finanzas

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

De conformidad con el Oficio Circular 309-A-II-003/2014 de fecha 17 de febrero de 2014, emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública, el presente Estado de Posición Financiera se formuló de acuerdo con el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental, encontrándose reflejadas en él, en su conjunto, las operaciones efectuadas por el Fideicomiso, hasta el día de su fecha, y fueron registradas de manera consistente en las cuentas que corresponden, conforme al catálogo de cuentas oficial en vigor.

El presente Estado de Situación Financiera se formuló con apego a las sanas prácticas y a las normas legales y administrativas aplicables, encontrándose correctamente reflejadas las operaciones efectuadas por el fideicomiso en el periodo al que el propio estado se refiere. Las cuales se realizaron y fueron registradas de manera consistente en las cuentas que corresponden conforme al catálogo de cuentas oficial en vigor, y son responsabilidad del emisor.

Fecha de Elaboración:

14/10/2020