



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

CONTENIDO



Introducción

I Información contable

1. Estado de Situación Financiera;
2. Estado de Actividades;
3. Estado de Variación en la Hacienda Pública;
4. Estado de Cambios en la Situación Financiera;
5. Estado de Flujos de Efectivo
6. Estado Analítico del Activo;
7. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos;
8. Informe sobre Pasivos Contingentes, y
9. Notas a los Estados Financieros

II Información presupuestaria

1. Estado analítico de ingresos.
2. Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - 2.1 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por objeto del gasto
 - 2.2 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación económico
 - 2.3 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación administrativa
 - 2.4 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Año 2014, por Clasificación Económica y Objeto Del Gasto.
 - 2.5 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación funcional

III Información programática

1. Gasto por Categoría programática
 - 1.1 Programas Presupuestarios por Sector
 - 1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, por Clasificación Funcional Programática
2. Indicadores para resultados
 - 2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico
 - 2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios
 - 2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

Anexos

Relación de bienes muebles e inmuebles que componen el patrimonio del ente público "disponible en la página web de cada dependencia/entidad"

Relación de cuentas productivas.



INTRODUCCIÓN

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo es un Organismo Público descentralizado, creado en 30 de Enero de 1996, con el propósito primordial de Impartir e impulsar la capacitación formal para el trabajo, propiciando su mejor calidad y su vinculación con el aparato productivo y las necesidades del desarrollo social.

MISIÓN

Contribuir a elevar la calidad de vida de los recursos humanos, a través de la capacitación en las áreas pertinentes del mercado laboral.

VISIÓN

Ser reconocidos como una institución seria y profesional comprometida con la formación de recursos humanos calificados.

Las principales atribuciones conferidas al organismo consignadas en el artículo 3 del decreto de creación son:

- I Impartir capacitación en las áreas industrial y de servicios, a través de sus unidades de capacitación.
- II Formular planes y programas de estudio que imparta, así como las modalidades educativas que garanticen la estructuración de aprendizajes que sean acordes con los requerimientos de la industria y los servicios y presentarlos a consideración de la Secretaría de Educación Pública.
- III Promover el desarrollo de nuevos perfiles académicos que correspondan a las necesidades del desarrollo Estatal.
- IV Formar y actualizar a los instructores que se harán cargo de instruir a los capacitandos del ICATQR y promover su certificación por las autoridades educativas correspondientes.
- V Reglamentar los procedimientos de ingreso, permanencia y promoción en su caso del personal adscrito al ICATQR, atendiendo a las recomendaciones que propongan la autoridad educativa competente.
- VI Fijar conjuntamente con la autoridad educativa estatal, el calendario escolar del ICATQR.
- VII Proporcionar a los capacitandos los medios de apoyo para el aprendizaje, tales como materiales audiovisuales, servicio de biblioteca, prácticas de laboratorio, prácticas de taller, sesiones de grupo, conferencias, mesas redondas, prácticas educativas en las empresas industriales o de servicios y los demás que se deriven de los métodos modernos de enseñanza aprendizaje.
- VIII Observar las disposiciones académicas correspondientes a la capacitación formal para el trabajo que imparte la Secretaría de Educación Pública, por conducto de la Subsecretaría de Educación Media Superior.
- IX Acreditar y certificar el saber demostrado, independientemente de la forma en que se haya adquirido, conforme a la normatividad vigente emitida por la Secretaría de Educación Pública a través de la Dirección General de Centros de Formación para el Trabajo.
- X Acreditar y certificar los conocimientos, habilidades, competencias o destrezas adquiridas en las áreas en donde se satisfacen las necesidades de desarrollo de la Entidad, sin perjuicio de las disposiciones que respecto al régimen de la certificación aplicable en toda la República emita la Secretaría de Educación Pública conjuntamente con las demás autoridades federales competentes y la Secretaría de Educación del Estado de Quintana Roo.
- XI Celebrar convenios, contratos y acuerdos con los sectores productivos de bienes y servicios público y privado, así como con otras Instituciones nacionales e internacionales de capacitación formal para el trabajo conforme a lo dispuesto por la normatividad vigente aplicable;
- XII Otorgar la autorización o el Reconocimiento de Validez Oficial de Estudios, a las escuelas enfocadas a impartir capacitación y formación para el trabajo, que cumplan con las normas y requisitos que establecen la Ley de Educación en el estado, la Ley General de Educación y las demás disposiciones aplicables;
- XIII Vigilar que los particulares que cuenten con la autorización o el Reconocimiento de Validez Oficial de Estudios otorgado por el ICATQR, se sujeten estrictamente a los planes y programas de estudios emitidos por este Instituto;
- XIV Vigilar que los particulares incorporados al ICATQR cumplan con las disposiciones contenidas en la Ley de Educación Estatal, con respecto a la publicidad y documentación que expidan;
- XV Otorgar, retirar o revocar el Reconocimiento de Validez Oficial de Estudios a los particulares que coadyuven con el Instituto en la impartición de educación en el área de capacitación y formación para el trabajo;
- XVI Evaluar permanentemente los planes y programas de estudios así como las modalidades educativas que en materia de capacitación se impartan; y
- XVII Las demás que sean afines a su naturaleza.

Para cumplir con su misión, en el ámbito estratégico nacional y estatal en el periodo 2013-2018 se orienta con los objetivos consignados en plan Nacional y Estatal de Desarrollo, y que se refieren a:

Plan Nacional de Desarrollo (PND) 2013-2018 determina que sus estrategias 3.1.3 y 4.3.3 que se deberá fortalecer la educación para el trabajo; que se pondrá énfasis en el esfuerzo educativo y de capacitación para el trabajo, con el propósito de incrementar la calidad



del capital humano y vincularlo estrechamente con el sector productivo; y que buscará consolidar las políticas activas de capacitación para el trabajo y en el trabajo.

Plan Estatal de Desarrollo del estado que se denomina plan quintana roo 2013-2016 en sus eje quintana roo solidario y quintana roo competitivo en los rubros de educación y productividad competitiva dirigida al sector laboral; establece en sus estrategias i.1.2.4 "brindar capacitación y asistencia técnica a desempleados que enfrentan dificultades para obtener un empleo y de habilidades laborales para y en el trabajo", ii.2.4.3 instrumentar programas de capacitación y adiestramiento para los trabajadores en la profesionalización y tecnificación con base en la demanda de los distintos sectores productivos, ii.3.2.1 ofertar programas de capacitación acorde a las necesidades del sector productivo, que permita mejorar su desempeño empresarial y ii.4.4.7 formar capital humano competitivo como medio para elevar la calidad de los servicios turísticos.

Las acciones ejecutadas por la Institución en el ejercicio fiscal 2014, se llevaron a cabo tomando en cuenta como metas principales, en los ámbitos sustantivos de su gestión las siguientes:

1.- Capacitar, evaluar y certificar a 25,641 personas entre las edades de 18 años en adelante

La operación de la Institución se realiza en los diez municipios que integran el Estado de Quintana roo, y se encuentra organizada en 8 unidades de capacitación y 5 acciones móviles.

Para el ejercicio fiscal 2014, la institución obtuvo ingresos-recursos por un monto total de 78 millones, 469 miles, de pesos, cifra mayor que el año anterior, que significa un decremento real de 0.12 %

De acuerdo con las cifras registradas en los sistemas de contabilidad y presupuesto de la institución (consolidadas, en los estados financieros que se incluyen en el TOMO I) en el ejercicio 2014, el gasto devengado alcanzó la suma de 70 millones, 996 miles de pesos, con lo cual se registró un superávit con relación al ingreso y un sub ejercicio respecto al presupuesto modificado del año.

La información contable, presupuestal y programática, así como la relacionada con la relativa a las operaciones del año 2014, es la que se presenta a través del contenido de este informe anual de la Cuenta Pública del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo.



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

I.- INFORMACIÓN CONTABLE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
Al 31 de Diciembre de 2014					
Miles de Pesos					
Activo	2014	2013	Pasivo	2014	2013
Activo circulante			Pasivo circulante		
Efectivo y equivalentes	31,363	16,084	Cuentas por pagar a corto plazo	163	13,983
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	8,767	14,979	Documentos por pagar a corto plazo		
Derechos a recibir bienes o servicios	2,802	771	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo		
Inventarios			Títulos y valores a corto plazo		
Almacenes			Pasivos diferidos a corto plazo		
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes			Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		58
Otros activos circulantes	99	60	Provisiones a corto plazo		
			Otros pasivos a corto plazo	21,142	
Total de activos circulantes	43,031	31,894	Total de pasivos circulantes	21,305	14,041
Activo no circulante			Pasivo no circulante		
Inversiones financieras a largo plazo			Cuentas por pagar a largo plazo		
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo			Documentos por pagar a largo plazo		
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	26,770	26,770	Deuda pública a largo plazo		
Bienes muebles	34,397	31,424	Pasivos diferidos a largo plazo		
Activos intangibles	39	0	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo		
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-13,195	0	Provisiones a largo plazo		
Activos diferidos					
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes					
Otros activos no circulantes					
			Total de pasivos no circulantes	0	0
			Total del pasivo	21,305	14,041
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	57,459	57,490
			Aportaciones	10,972	11,003
			Donaciones de capital	46,487	46,487
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio generado	12,278	18,557
			Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	10,748	9,202
			Resultados de ejercicios anteriores	1,500	9,355
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	30	
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio		
			Resultado por posición monetaria		
			Resultado por tenencia de activos no monetarios		
Total de activos no circulante	48,011	58,194	Total hacienda pública/patrimonio	69,737	76,047
Total del activo	91,042	90,088	Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	91,042	90,088

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

LIC. ALONDRA M. HERRERA PAVÓN
DIRECTORA GENERAL DEL ICATQROO

LIC. MIGUEL A. LOPEZ ALBA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ICATQROO

2. ESTADO DE ACTIVIDADES



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO				
ESTADO DE ACTIVIDADES				
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014				
Miles de Pesos				
Concepto	2014	2013		
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de la gestión:	10,152	9,901		
Impuestos				
Cuotas y aportaciones de seguridad social				
Contribuciones de mejoras				
Derechos				
Productos de tipo corriente				
Aprovechamientos de tipo corriente				
Ingresos por venta de bienes y servicios	10,152	9,901		
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago				
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	74,841	72,273		
Participaciones y aportaciones				
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	74,841	72,273		
Otros ingresos y beneficios	843	2,477		
Ingresos financieros				
Incremento por variación de inventarios				
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia				
Disminución del exceso de provisiones				
Otros ingresos y beneficios varios	843	2,477		
Total de ingresos y otros beneficios	85,836	84,651		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Gastos de funcionamiento	71,239	75,147		
Servicios personales	57,661	58,777		
Materiales y suministros	3,168	3,835		
Servicios generales	10,410	12,535		
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	10	0		
Transferencias internas y asignaciones al sector público				
Transferencias al resto del sector público				
Subsidios y subvenciones				
Ayudas sociales	10	0		
Pensiones y jubilaciones				
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos				
Transferencias a la seguridad social				
Donativos				
Transferencias al exterior				
Participaciones y aportaciones	0	0		
Participaciones				
Aportaciones				
Convenios				
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0	0		
Intereses de la deuda pública				
Comisiones de la deuda pública				
Gastos de la deuda pública				
Costo por coberturas				
Apoyos financieros				
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	3,839	302		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,832	0		
Provisiones				
Disminución de inventarios				
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia				
Aumento por insuficiencia de provisiones				
Otros gastos	7	302		
Inversión pública	0	0		
Inversión pública no capitalizable				
Total de gastos y otras pérdidas	75,088	75,449		
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	10,748	9,202		

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

LIC. ALONDRA M. HERRERA PAVÓN
DIRECTORA GENERAL DEL ICATQROO

LIC. MIGUEL A. LOPEZ ALBA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ICATQROO

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA



INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014
Miles de Pesos

Concepto	Hacienda pública/patrimonio o contribuido	Hacienda pública/patrimonio o generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio o generado del ejercicio	Ajustes por cambios de valor	Total
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	57,490	0	0	0	57,490
Aportaciones	11,003				
Donaciones de capital	46,487				
Actualización de la hacienda pública/patrimonio					
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0	9,355	9,202	0	18,557
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)			9,202		
Resultados de ejercicios anteriores		9,355			
Revalúos					
Reservas					
Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2013	57,490	9,355	9,202	0	76,047
Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2014	0	0	0	0	0
Aportaciones	-30				
Donaciones de capital					
Actualización de la hacienda pública/patrimonio					
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	-17,058	0	10,748	0	-6,310
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)			10,748		
Resultados de ejercicios anteriores	-17,058				
Revalúos					
Reservas					
Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2014	40,432	9,355	19,950	0	69,737

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

LIC. ALONDRA M. HERRERA PAVÓN
DIRECTORA GENERAL DEL ICATQROO

LIC. MIGUEL A. LOPEZ ALBA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ICATQROO

4. ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014

Miles de Pesos

	Origen	Aplicación
Activo		
Activo circulante	0	43,031
Efectivo y equivalentes		31,363
Derechos a recibir efectivo o equivalentes		8,767
Derechos a recibir bienes o servicios		2,802
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes		
Otros activos circulantes		99
Activo no circulante	13,195	61,206
Inversiones financieras a largo plazo		
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		26,770
Bienes muebles		34,397
Activos intangibles		39
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	13,195	
Activos diferidos		
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes		
Otros activos no circulantes		
Pasivo		
Pasivo circulante	21,305	0
Cuentas por pagar a corto plazo	163	
Documentos por pagar a corto plazo		
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo		
Títulos y valores a corto plazo		
Pasivos diferidos a corto plazo		
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		
Provisiones a corto plazo		
Otros pasivos a corto plazo	21,142	
Pasivo no circulante	0	0
Cuentas por pagar a largo plazo		
Documentos por pagar a largo plazo		
Deuda pública a largo plazo		
Pasivos diferidos a largo plazo		
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo		
Provisiones a largo plazo		
Hacienda pública/patrimonio		
Hacienda pública/patrimonio contribuido	57,459	0
Aportaciones	10,972	
Donaciones de capital	46,487	
Actualización de la hacienda pública/patrimonio		
Hacienda pública/patrimonio generado	12,278	0
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	10,748	
Resultados de ejercicios anteriores	1,500	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	30	
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
Resultado por posición monetaria		
Resultado por tenencia de activos no monetarios		

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

LIC. ALONDRA M. HERRERA PAVÓN
DIRECTORA GENERAL DEL ICATQROO

LIC. MIGUEL A. LOPEZ ALBA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ICATQROO

5. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
Del 1 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2014			
Miles de Pesos			
Concepto	2014	2013	
Flujos de efectivo de las actividades de operación			
Origen	15,337	84,651	
Impuestos			
Cuotas y aportaciones de seguridad social			
Contribuciones de mejoras			
Derechos			
Productos de tipo corriente			
Aprovechamientos de tipo corriente			
Ingresos por venta de bienes y servicios	2,537	9,901	
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago			
Participaciones y aportaciones			
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	12,650	72,273	
Otros orígenes de operación	150	2,477	
Aplicación	21,723	75,449	
Servicios personales	13,409	58,777	
Materiales y suministros	1,512	3,835	
Servicios generales	2,970	12,536	
Transferencias internas y asignaciones al sector público			
Transferencias al resto del sector público			
Subsidios y subvenciones			
Ayudas sociales			
Pensiones y jubilaciones			
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos			
Transferencias a la seguridad social			
Donativos			
Transferencias al exterior			
Participaciones			
Aportaciones			
Convenios			
Otras aplicaciones de operación	3,832	302	
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	-6,386	9,202	
Flujos de efectivo de las actividades de inversión			
Origen	12,475	0	
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso			
Bienes muebles	12,026		
Otros orígenes de inversión	449		
Aplicación	17,096	45	
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso			
Bienes muebles			
Otras aplicaciones de inversión	17,096	45	
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-4,621	-45	
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento			
Origen	5,366	6,507	
Endeudamiento neto	0	0	
Interno			
Externo			
Otros Orígenes de Financiamiento	5,366	6,507	
Aplicación	0	1,804	
Servicios de la deuda	0	0	
Interno			
Externo			
Otras aplicaciones de financiamiento			1,804
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	5,366	4,703	
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	-5,640	13,860	
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	37,003	2,224	
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	31,363	16,084	

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

LIC. ALONDRA M. HERRERA PAVÓN
DIRECTORA GENERAL DEL ICATQROO

LIC. MIGUEL A. LOPEZ ALBA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ICATQROO

6. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico del Activo						
Del 01 al 31 de Diciembre del 2014						
Miles de Pesos						
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo	
ACTIVO	109,131	33,356	51,445	91,042	-18,089	
Activo circulante	49,119	31,995	38,083	43,031	-6,088	
Efectivo y equivalentes	37,003	22,920	28,560	31,363	-5,640	
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	11,247	9,075	9,523	10,799	-448	
Derechos a recibir bienes o servicios	869	0	0	869	0	
Inventarios						
Almacenes						
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes						
Otros activos circulantes						
Activo no circulante	60,012	1,361	13,362	48,011	-12,001	
Inversiones financieras a largo plazo						
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo						
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	26,770	0	0	26,770	0	
Bienes muebles	33,228	1,336	167	34,397	1,169	
Activos intangibles	14	25	0	39	25	
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0	0	13,195	-13,195	-13,195	
Activos diferidos						
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes						
Otros activos no circulantes						

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

LIC. ALONDRA M. HERRERA PAVÓN
DIRECTORA GENERAL DEL ICATQROO

LIC. MIGUEL A. LOPEZ ALBA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ICATQROO

7. ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Del 01 al 31 de Diciembre del 2014				
Miles de Pesos				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			0	0
Instituciones de crédito				
Títulos y valores				
Arrendamientos financieros				
Deuda externa			0	0
Organismos financieros internacionales				
Deuda bilateral				
Títulos y valores				
Arrendamientos financieros				
Subtotal corto plazo			0	0
Largo plazo				
Deuda interna			0	0
Instituciones de crédito				
Títulos y valores				
Arrendamientos financieros				
Deuda externa			0	0
Organismos financieros internacionales				
Deuda bilateral				
Títulos y valores				
Arrendamientos financieros				
Subtotal largo plazo			0	0
Otros pasivos			15,938	21,305
Total deuda y otros pasivos			15,938	21,305

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

LIC. ALONDRA M. HERRERA PAVÓN
DIRECTORA GENERAL DEL ICATQROO

LIC. MIGUEL A. LOPEZ ALBA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ICATQROO

8. INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES



En relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que **Ente público** al 31 de diciembre de 2014, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura.

No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera contable, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente al 31 de diciembre de 2014.

LIC. ALONDRA M. HERRERA PAVÓN
DIRECTORA GENERAL DEL ICATQROO

LIC. MIGUEL A. LOPEZ ALBA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ICATQROO



a) Notas de gestión administrativa.

INTRODUCCIÓN

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo es un Organismo Público descentralizado, creado en 30 de Enero de 1996, con el propósito primordial de Impartir e impulsar la capacitación formal para el trabajo, propiciando su mejor calidad y su vinculación con el aparato productivo y las necesidades del desarrollo social.

El estado de Quintana Roo se compone de 10 municipios en los cuales este instituto cuenta con Unidades de Capacitación y acciones móviles, las cuales imparten cursos de calidad a las personas que requieran de ellos en los sectores de industria y de servicios, certificándoles las competencias laborales así como otorgándoles reconocimiento oficial a sus conocimientos y habilidades este estado joven es meramente turístico en los municipios de Cozumel, Solidaridad, Benito Juárez e Isla mujeres, el que otorga el mayor número de divisas al país.

Panorama Financiero.

En relación a la información financiera del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo, el panorama financiero de dicho organismo es el que cuenta con la liquidez para afrontar los pagos de Servicio Personales así como los servicios básicos del mismo, sin embargo se necesita un autorización para que se otorguen recursos excedentes para asumir el gasto de inversión en equipamiento que requieren las unidades de Capacitación que integran el organismo para brindar un servicio de calidad y consolidar mediante la captación de ingresos las finanzas de esta institución.

Autorización e Historia

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo es un Organismo Público descentralizado, creado en 30 de Enero de 1996, como Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Gobierno con personalidad jurídica y patrimonio propio, al que le corresponde de Impartir e impulsar la capacitación formal para el trabajo, así como promover el desarrollo de nuevos perfiles académicos que corresponden a las necesidades del mercado laboral.

Organización y Objeto Social.

Los órganos de Gobierno del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo, son la H. Junta Directiva y El Director General.

El propósito primordial y objeto social es el de Impartir e impulsar la capacitación formal para el trabajo, propiciando su mejor calidad y su vinculación con el aparato productivo y las necesidades del desarrollo social.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

La Entidad prepara los estados financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Políticas de contabilidad significativas

Las principales políticas contables para la formulación de los estados financieros son:

El registro de las operaciones se apegan de manera obligatoria al Marco Conceptual y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago y, los ingresos por subsidios federales cuando se reciben.

Los ingresos propios se reconocen al momento de que exista jurídicamente el derecho de cobro.
Inversiones en valores

Se registran al costo de adquisición, los rendimientos obtenidos por la inversión de los recursos propios generados por el Instituto, se reconocen al momento de la venta y se registran como un ingreso.

Inventarios



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

NO se cuenta con este rubro.

Bienes muebles

Las inversiones en bienes muebles son registradas a su valor de adquisición.

Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo

La depreciación del ejercicio se calcula por el método de línea recta, y los porcentos de depreciación dependen del uso que se le da a cada bien al igual que su respectivo valor de desecho.

Eventos Posteriores al Cierre.

A la fecha de presentación de la opinión de los auditores externos sobre los estados financieros contables que forman parte de la cuenta pública, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros.

Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que tengan influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas de la administración de gobierno actual.

b) Notas de desglose;

Efectivo y equivalentes

El fondo de caja se utiliza para gastos menores de operación que tienen las unidades y está a cargo de los directores. El objeto de las cuentas bancarias es llevar el control de los recursos financieros con los que se cuenta, los cuales son ministrados por el gobierno estatal, el gobierno federal y de programas federales en los que participa el ente, todos para la operación diaria del Instituto y para el cumplimiento de metas para los que se etiqueta los recursos federales. Al igual se tiene una cuenta en la que se deposita el dinero de los ingresos propios de la actividad de los cuales se utilizan para subsanar las necesidades que surgen en la consecución del objetivo del instituto. Todas las cuentas bancarias se manejan en moneda nacional.

Este rubro se integra como sigue:

CONCEPTO	2014	2013
	Saldo Final	Saldo Final
Efectivo	7	0
Bancos	31,363	16,084
Total	31,363	16,084

Nota 1- Derechos a recibir efectivo y equivalentes

Las cuentas por cobrar se integran por recibos de ministraciones pendientes de recibir por parte de gobierno del estado y de facturas emitidas por la venta de los servicios propios y de las cuales están sustentadas por convenios firmados con diversos ayuntamientos del programa denominado "Habitat", los cuales están pendientes de cobro.

La integración del saldo al 31 de diciembre de 2014 y 2013, es el siguiente:

CONCEPTO	2014	2013
	Saldo Final	Saldo Final
deudores diversos	8,767	14,979
otros derechos a recibir efectivo	2,031	0
Total	10,798	14,979

Nota 2.- Derechos a recibir bienes o servicios



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Los derechos a recibir de bienes o servicios se refieren a los anticipos que se entregan a los proveedores de acuerdo al contrato formalizado, los cuales se amortizan en cada pago hasta liquidar el total del compromiso.

CONCEPTO	2014	2013
	Saldo Final	Saldo Final
deudores diversos	771	771
Total	771	771

Nota 4.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2014 y 2013, se integra como sigue:

CONCEPTO	2014	2013
	Saldo Final	Saldo Final
Terrenos	237	237
Edificios no habitacional	26,532	26,532
Mobiliario y equipo de administración	22,846	21,854
Mob y equipo educacional	1,628	1,415
Equipo de transporte	7,253	5,481
Maquinaria, otros eq y herramientas	2,669	2,674
software	39	0
Total	61,206	58,194

Nota 5.-Depreciaciones y amortizaciones

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2014 y 2013, se integra como sigue:

CONCEPTO	2014	2013
	Saldo Final	Saldo Final
Depreciaciones o amortizaciones	13,195.00	0
Total	13,195.00	0

Pasivo

Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar se integran por los impuestos retenidos en el mes de diciembre y pagaderos a más tardar el día 17 del siguiente mes. Asimismo se integra por los acreedores diversos por diversos conceptos que no afectan al presupuesto del ejercicio.

CONCEPTO	2014	2013
	Saldo Final	Saldo Final
proveedores	105	36
Servicios personales	57	
Retenciones	15,380	8,596
Otras cuentas por pagar	5,762	5,351
Total	21,304	13,983

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014 (Miles pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		84,994
2. Más ingresos contables no presupuestarios		843
Otros ingresos y beneficios varios	843	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		85,837

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014 (Miles pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		70,996
2. Menos egresos presupuestarios no contables		175
Mobiliario y equipo de administración	36	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	25	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	67	
Activos intangibles	47	
Obra pública en bienes propios	0	
3. Más gastos contables no presupuestales		13,195
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	13,195	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		84,016

c) Notas de memoria (cuentas de orden);

Existen cuentas de orden denominadas responsabilidades por auditoría las cuales son observaciones realizadas a la cuenta pública del ejercicio fiscal 2012 y 2013, por la Auditoría Superior del Estado, la cual representa un monto de \$ 2,575 miles de pesos.



1. Estado Analítico de Ingresos

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 1 de Enero de 2014 al 31 de Diciembre de 2014						
Miles de pesos.						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	7,269	2,883	10,152	10,152	\$ 10,152	2,883
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	80,526	1,924	82,450	74,841	67,474	-13,052
Total	87,795	4,807	92,602	84,993	77,626	
				Ingresos excedentes		-10,169

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Gobierno						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	80,526	1,924	82,450	74,841	67,474	-13,052
Ingresos de Organismos y Empresas						
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	7,269	2,883	10,152	10,152	\$ 10,152	2,883
Total	87,795	4,807	92,602	84,993	77,626	
				Ingresos excedentes:		-10,169

Lic. Alondra Maribell Herrera Pavón
Directora General del ICATQR

L.C. Miguel Ángel López Alba
Director Administrativo del ICATQR

C. Primitivo Alonso Cervera
Director de Planeación del ICATQR

2. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos



2.1 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por objeto del gasto.

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 1 de Enero de 2014 al 31 de Diciembre de 2014 Miles de pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	73,879	3,916	77,795	57,659	57,659	20,136
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	27,271	1,000	28,271	23,188	23,188	5,083
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	21,551	-3,323	18,228	12,689	12,689	5,539
Remuneraciones Adicionales y Especiales	9,655	463	10,118	10,118	10,118	0
Seguridad Social	8,464	1206	9,670	6,188	6,188	3,482
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,916	3,560	5,476	5,476	5,476	0
Previsiones	4,103	1010	5,113			5,113
Pagos de Estímulos a Servidores públicos	919		919			919
Materiales y Suministros	2,485	1,243	3,728	3,169	3,169	559
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,674	-134	1,540	1,540	1,540	0
Alimentos y Utensilios	67	202	269	269	269	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	347	347	347	347	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	4	4	4	4	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	566	124	690	690	690	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	178	-28	150	150	150	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	728	728	169	169	559
Servicios Generales	6,360	3,958	10,318	9,993	9,993	325
Servicios Básicos	2,098	-153	1,945	1,945	1,945	0
Servicios de Arrendamiento	888	74	962	962	962	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,445	1,905	3,350	3,350	3,350	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	435	-238	197	197	197	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	240	1,156	1,396	1,396	1,396	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	141	141	141	141	0
Servicios de Traslado y Viáticos	858	72	930	929	929	1
Servicios Oficiales	0	38	38	38	38	0
Otros Servicios Generales	396	953	1,349	1,025	1,025	324
Ayudas Sociales		10	10	10	10	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	5,071	-4,896	175	175	175	0
Mobiliario y Equipo de Administración	3,538	-3,502	36	36	36	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	21	4	25	25	25	0
Vehículos y Equipo de Transporte	1,010	-1,010	0			0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	502	-435	67	67	67	0
Activos Intangibles	0	47	47	47	47	0
Total del Gasto	87,795	4,221	92,016	70,996	70,996	21,020

Lic. Alondra Maribell Herrera Pavón
Directora General del ICATQR

L.C. Miguel Ángel López Alba
Director Administrativo del ICATQR

C. Primitivo Alonso Carvera
Director de Planeación del ICATQR

2.2 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (Tipo Gasto)



Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 1 de Enero de 2014 al 31 de Diciembre de 2014 Miles de pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	82,724	9,118	91,842	70,822	70,822	21,020
Gasto de Capital	5,071	-4,896	175	175	175	0
Total del Gasto	87,795	4,221	92,016	70,996	70,996	21,021

Lic. Alondra Maribell Herrera Pavón
Directora General del ICATQR

L.C. Miguel Ángel López Alba
Director Administrativo del ICATQR

C. Primitivo Alonso Cervera
Director de Planeación del ICATQR



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

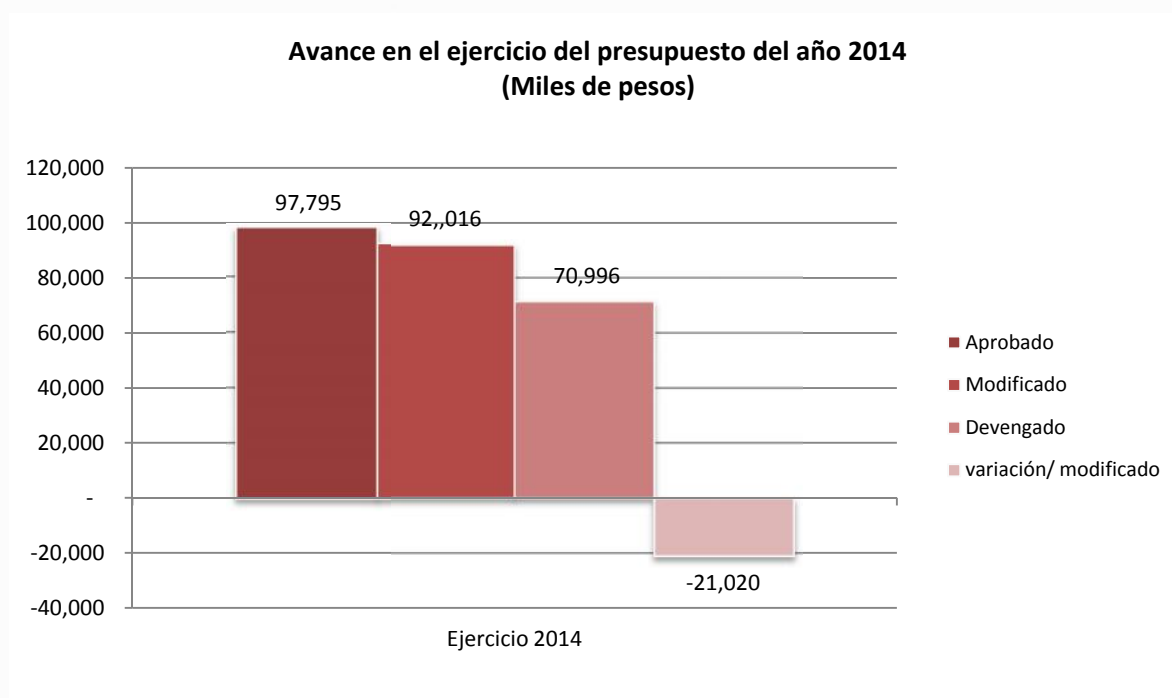
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Administrativa						
Del 1 de Enero de 2014 al 31 de Diciembre de 2014						
Miles de Pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Dirección General	3,012	1,977	4,989	4,989	4,989	-
Dirección de Planeación	3,790		3,790	3,258	3,258	532
Dirección Técnica Académica	4,236	308	4,544	4,544	4,544	-
Dirección de la Unidad De Capacitación para el Trabajo de Cozumel	9,393	- 1,593	7,800	5,247	5,247	2,553
Dirección de la Unidad De Capacitación para el Trabajo de Felipe Carrillo Puerto	10,643	- 2,214	8,429	5,262	5,262	3,167
Dirección de la Unidad De Capacitación para el Trabajo de Playa Del Carmen	8,406	- 1,000	7,406	4,690	4,690	2,716
Dirección de la Unidad De Capacitación para el Trabajo de Chetumal	16,511	- 3,500	13,011	7,091	7,091	5,920
Dirección de la Unidad De Capacitación para el Trabajo de Cancún	12,923	- 1,500	11,423	8,269	8,269	3,154
Dirección de Vinculación	2,307		2,307	1,932	1,932	375
Dirección de la Unidad De Capacitación para el Trabajo de Tulum	6,633		6,633	4,458	4,458	2,175
Dirección Administrativa	9,941	9,150	19,091	18,663	18,663	428
Dirección de la Unidad De Capacitación para el Trabajo de Puerto Morelos		1,004	1,004	1,004	1,004	-
Dirección de la Unidad De Capacitación para el Trabajo de Bacalar		1,589	1,589	1,589	1,589	-
Total del Gasto	87,795	4,221	92,016	70,996	70,996	21,020

Lic. Alondra Maribell Herrera Pavón
Directora General del ICATQR

L.C. Miguel Ángel López Alba
Director Administrativo del ICATQR

C. Primitivo Alonso Cervera
Director de Planeación del ICATQR

2.4 "ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2014, POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y OBJETO DEL GASTO."



Enunciar las causas primordiales que explican las variaciones observadas:

- a) Variación entre el presupuesto autorizado y el presupuesto modificado:
 - Las causas fueron por que en el calendario final que envía la federación fue menor a lo aprobado por el congreso del estado dando por resultado que el modificado se menor al aprobado.
- b) Variación entre el presupuesto modificado y el gasto devengado.
 - La variación se debe a que se implementó un programa de austeridad en el capítulo 1000.

En 2014 el presupuesto devengado *por el Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo* fue de 70,996.00, miles de pesos cifra inferior en 23% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de servicios personales 28% y de Gastos de inversión en un 97%.

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** devengado observó una disminución de 28.0%, en comparación al presupuesto aprobado para 2014.
- El gasto de operación (relativo a la adquisición de materiales y suministros, y los servicios generales) registró un aumento ejercicio presupuestario de 67 %, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En Materiales y Suministros se observó un mayor ejercicio presupuestario de 27 %, por la adquisición de de herramientas propias para la capacitación, así como la adquisición de materiales para la conservación de los planteles, así como la adquisición de utensilios que se utilizaron en los cursos de capacitación.
 - Servicios Generales el ejercicio del presupuesto registró un gasto mayor en 64 %, debido al servicio de mantenimiento en las diferentes escuelas donde se imparten los cursos así como la contratación de servicios profesionales para diferentes proyectos a favor del instituto, así como otros servicios generales para el pago de impuestos.
- En el rubro de **Gastos de inversión** devengado observó una disminución de 97%, en comparación al presupuesto aprobado para 2014.
- Esta disminución se debió a que se utilizaron los recursos presupuestados en gastos de operación para solventar las necesidades que las Unidades de Capacitación que presentaron a lo largo del ejercicio 2014. Por tal motivo se transfirió el recurso presupuestal a gastos de operación.



2.5 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 1 de Enero de 2014 al 31 de Diciembre de 2014 Miles de pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Desarrollo Social	87,795	4,221	92,016	70,996	70,996	21,020
Educación	87,795	4,221	92,016	70,996	70,996	21,020
Total del Gasto	87,795	4,221	92,016	70,996	70,996	21,020

Lic. Alondra Maribell Herrera Pavón
Directora General del ICATQR

L.C. Miguel Ángel López Alba
Director Administrativo del ICATQR

C. Primitivo Alonso Cervera
Director de Planeación del ICATQR



III. INFORMACION PROGRAMÁTICA

1. GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo Gasto por Categoría Programática Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 Miles de Pesos.						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas	87,795	4,221	92,016	70,996	70,996	21,020
Desempeño de las Funciones	87,795	4,221	92,016	70,996	70,996	21,020
Prestación de Servicios Públicos	87,795	4,221	92,016	70,996	70,996	21,020
Total del Gasto	87,795	4,221	92,016	70,996	70,996	21,020

Lic. Alondra Maribell Herrera Pavón
Directora General del ICATQR

L.C. Miguel Ángel López Alba
Director Administrativo del ICATQR

C. Primitivo Alonso Cervera
Director de Planeación del ICATQR



1.1 Programas Presupuestarios por Sector

INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DE QUINTANA ROO DIRECCION DE PLANEACION ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA. AVANCE PRESUPUESTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014. Miles de Pesos.							
PROGRAMA SECTORIALES	PRESUPUESTOS DE EGRESOS APROBADO	REDUCCIONES	AMPLIACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
EDUCACION POR RESULTADOS	87,795.00	2,693.00	6,914.00	92,016.00	70,996.00	70,996.00	21,020.00

Lic. Alondra Maribell Herrera Pavón
Directora General del ICATQR

L.C. Miguel Ángel López Alba
Director Administrativo del ICATQR

C. Primitivo Alonso Cervera
Director de Planeación del ICATQR



1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, por Clasificación Funcional Programática.

Durante 2014 el presupuesto de la Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo se ejerció a través de una **finalidad:** Desarrollo Social, **función** 5 Educación. La finalidad **Desarrollo social** fue la que registró el 100% de los recursos ejercidos, al representar la totalidad del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 19.13%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector Educativo.

La realización de dichas funciones se llevó a cabo mediante programas presupuestarios, mismos que se operaron mediante procesos y proyectos con los que se generaron los bienes y servicios, mismos que tienen como responsables de su ejecución las diversas unidades administrativas del Instituto de Capacitación para el trabajo del Estado de Quintana Roo.

El ejercicio funcional programático de los recursos presupuestales del Instituto de Capacitación para el trabajo del Estado de Quintana Roo, se realizó bajo la orientación estratégica del Plan Quintana Roo.

2 INDICADORES PARA RESULTADOS



2.1 Principales Indicadores Por programa, función y objetivo estratégico

ENTES PÚBLICOS Y DEPENDENCIAS DEL PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO ESTATAL DE QUINTANA ROO INDICADORES PARA RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATEGICO AÑO 2014					
PP	PP/ F/ Objetivo Estratégico /Indicador Nombre/ Descripción/ U. M. / Frecuencia/ Meta(s)/ Avance	Avance registrado			
		trimestre 1	trimestre 2	trimestre 3	trimestre 4
E					
E 096	Programa de Capacitación y Certificación para el Trabajo Educación Ampliar las Oportunidades de Acceso a la Educación, con Especial Atención a la Población Vulnerable, con Espacios Físicos Adecuados a los Nuevos Enfoques de la Educación. PORCENTAJE DE CURSOS DE CAPACITACIÓN ACELERADA ESPECÍFICA PORCENTAJE DE PERSONAS QUE TOMAN CURSOS DE CAPACITACIÓN ACELERADA ESPECÍFICA EN LAS UNIDADES DE CAPACITACIÓN DE CHETUMAL, BACALAR, FELIPE CARRILLO PUERTO, TULUM, PLAYA DEL CARMEN, COZUMEL, CANCUN Y PUERTO MORELOS PORCENTAJE ANUAL Meta Programada 100	0	0	0	106.8
	PORCENTAJE DE CURSOS DE EXTENSIÓN PORCENTAJE DE PERSONAS QUE TOMAN CURSOS DE EXTENSIÓN EN LAS UNIDADES DE CAPACITACIÓN DE CHETUMAL, BACALAR, FELIPE CARRILLO PUERTO, TULUM, PLAYA DEL CARMEN, COZUMEL, CANCUN Y PUERTO MORELOS PORCENTAJE ANUAL Meta Programada 100	0	0	0	162.7
	PORCENTAJE DE CURSOS REGULARES PORCENTAJE DE PERSONAS QUE TOMAN CURSOS REGULARES EN LAS UNIDADES DE CAPACITACIÓN DE CHETUMAL, BACALAR, FELIPE CARRILLO PUERTO, TULUM, PLAYA DEL CARMEN, COZUMEL, CANCUN Y PUERTO MORELOS PORCENTAJE ANUAL Meta Programada 100	0	0	0	72.6
	PORCENTAJE DE EVALUACIONES EN COMPETENCIA LABORAL PORCENTAJE DE ESTÁNDARES DE COMPETENCIA LABORAL EN LAS UNIDADES DE CAPACITACIÓN DE CHETUMAL, BACALAR, FELIPE CARRILLO PUERTO, TULUM, PLAYA DEL CARMEN, COZUMEL, CANCUN Y PUERTO MORELOS PORCENTAJE ANUAL Meta Programada 100	0	0	0	10.4
	PORCENTAJE DE RECONOCIMIENTO OFICIAL A LA COMPETENCIA OCUPACIONAL PORCENTAJE DE RECONOCIMIENTO OFICIAL A LA COMPETENCIA OCUPACIONAL EN LAS UNIDADES DE CAPACITACIÓN DE CHETUMAL, BACALAR, FELIPE CARRILLO PUERTO, TULUM, PLAYA DEL CARMEN, COZUMEL, CANCUN Y PUERTO MORELOS PORCENTAJE ANUAL Meta Programada 100	0	0	0	41.6

Lic. Alondra Maribell Herrera Pavón
Directora General del ICATQR

L.C. Miguel Ángel López Alba
Director Administrativo del ICATQR

C. Primitivo Alonso Cervera
Director de Planeación del ICATQR

2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

ENTES PÚBLICOS Y DEPENDENCIAS DEL EJECUTIVO DEL GOBIERNO DE QUINTANA ROO



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

INDICADORES PARA RESULTADOS DE LOS PRINCIPALES PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS AÑO 2014						
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / INDICADOR Nombre / Nivel Objetivo / Definición / Categoría / Dimensión/ Unidad de Medida / Frecuencia de Medición / Meta(s) / Avance	Meta Anual	Avance Registrado			
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4
E09 6	<p>Programa de Capacitación y Certificación para el Trabajo PORCENTAJE DE CURSOS DE CAPACITACIÓN ACELERADA ESPECÍFICA Nivel de Objetivo ACTIVIDAD PORCENTAJE DE PERSONAS QUE TOMAN CURSOS DE CAPACITACIÓN ACELERADA ESPECÍFICA EN LAS UNIDADES DE CAPACITACIÓN DE CHETUMAL, BACALAR, FELIPE CARRILLO PUERTO, TULUM, PLAYA DEL CARMEN, COZUMEL, CANCUN Y PUERTO MORELOS GESTIÓN CALIDAD PORCENTAJE ANUAL Meta Programada</p>	100 Avance Registrado	0	0	0	106.8
	<p>PORCENTAJE DE CURSOS DE EXTENSIÓN Nivel de Objetivo ACTIVIDAD PORCENTAJE DE PERSONAS QUE TOMAN CURSOS DE EXTENSIÓN EN LAS UNIDADES DE CAPACITACIÓN DE CHETUMAL, BACALAR, FELIPE CARRILLO PUERTO, TULUM, PLAYA DEL CARMEN, COZUMEL, CANCUN Y PUERTO MORELOS GESTIÓN CALIDAD PORCENTAJE ANUAL Meta Programada</p>	100 Avance Registrado	0	0	0	162.7
	<p>PORCENTAJE DE CURSOS REGULARES Nivel de Objetivo ACTIVIDAD PORCENTAJE DE PERSONAS QUE TOMAN CURSOS REGULARES EN LAS UNIDADES DE CAPACITACIÓN DE CHETUMAL, BACALAR, FELIPE CARRILLO PUERTO, TULUM, PLAYA DEL CARMEN, COZUMEL, CANCUN Y PUERTO MORELOS GESTIÓN CALIDAD PORCENTAJE ANUAL Meta Programada</p>	100 Avance Registrado	0	0	0	72.6
	<p>PORCENTAJE DE EVALUACIONES EN COMPETENCIA LABORAL Nivel de Objetivo ACTIVIDAD PORCENTAJE DE ESTÁNDARES DE COMPETENCIA LABORAL EN LAS UNIDADES DE CAPACITACIÓN DE CHETUMAL, BACALAR, FELIPE CARRILLO PUERTO, TULUM, PLAYA DEL CARMEN, COZUMEL, CANCUN Y PUERTO MORELOS GESTIÓN CALIDAD PORCENTAJE ANUAL Meta Programada</p>	100 Avance Registrado	0	0	0	10.4
	<p>PORCENTAJE DE RECONOCIMIENTO OFICIAL A LA COMPETENCIA OCUPACIONAL Nivel de Objetivo ACTIVIDAD PORCENTAJE DE RECONOCIMIENTO OFICIAL A LA COMPETENCIA OCUPACIONAL EN LAS UNIDADES DE CAPACITACIÓN DE CHETUMAL, BACALAR, FELIPE CARRILLO PUERTO, TULUM, PLAYA DEL CARMEN, COZUMEL, CANCUN Y PUERTO MORELOS GESTIÓN CALIDAD PORCENTAJE ANUAL Meta Programada</p>	100 Avance Registrado	0	0	0	41.6

Lic. Alondra Maribell Herrera Pavón
Directora General del ICATQR

L.C. Miguel Ángel López Alba
Director Administrativo del ICATQR

C. Primitivo Alonso Carvera
Director de Planeación del ICATQR

2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Programa de Capacitación y Certificación para el Trabajo.

El programa fue creado para Ampliar las Oportunidades de Acceso a la Educación, con Especial Atención a la Población Vulnerable, con Espacios Físicos Adecuados a los Nuevos Enfoques de la Educación con la finalidad de Impulsar Programas de Capacitación para los Trabajadores que Requieran Obtener, Actualizar y Certificar sus Conocimientos, Competencias y Habilidades, a través de ocho Unidades de Capacitación para el Trabajo, distribuidos en los municipios de Othón P. Blanco, Felipe Carrillo Puerto, Tulum, Solidaridad, Cozumel, Benito Juárez y Bacalar.

A través del Programa de Capacitación y Certificación para el Trabajo, se lograron los siguientes resultados:

- Capacitación Acelerada Específica (CAE) del 106.8 por ciento.
- Cursos de Extensión del 162.7 por ciento.
- Cursos Regulares del 72.6 por ciento.
- Estándares de Competencia Laboral del 10.4 por ciento.
- Reconocimiento Oficial a la Competencia Ocupacional (ROCO) del 41.6 por ciento.

Se presentan los siguientes cuadros para resumir y comunicar las acciones y resultados:

CAPACITACIÓN ACELERADA ESPECÍFICA (CAE) 2014				
Unidad de Capacitación	Personas Atendidas		% Variación	Diferencia
	Programado	Alcanzado		
Chetumal	2,410	832	34.5	-1,578
Bacalar	220	108	49.1	-112
Felipe Carrillo Puerto	1,070	659	61.6	-411
Tulum	1,000	2,612	261.2	1612
Playa del Carmen	1,404	650	46.3	-754
Cozumel	1,150	1,070	93.0	-80
Cancún	1,720	3,789	220.2	2,069
Puerto Morelos	160	39	24.4	-121
Total	9,134	9,759	106.8	625

Fuente: Dirección Técnica Académica y Enlace del ICATQR.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo

Cuadro 1

Los cursos de Capacitación Acelerada Específica (CAE), se realizan previo convenio con empresas, con el propósito de que adquieran o actualicen sus conocimientos en una determinada área laboral, en el menor tiempo posible; en el Ejercicio Fiscal 2014, el ICATQR logró capacitar a 9,759 personas a través de sus Unidades, por lo que alcanzo 106.8 por ciento global de lo programado en este objetivo, con lo cual las personas tienen la oportunidad de acceder a mejores condiciones laborales en el estado.

CURSOS DE EXTENSIÓN 2014				
Unidad de Capacitación	Personas Atendidas		% Variación	Diferencia
	Programado	Alcanzado		
Chetumal	1,600	3,249	203.1	1,649
Bacalar	180	1,261	700.6	1,081
Felipe Carrillo Puerto	1,201	1,784	148.5	583
Tulum	600	730	121.7	130
Playa del Carmen	830	645	77.7	-185
Cozumel	800	1,411	176.4	611
Cancún	1,800	2,429	134.9	629
Puerto Morelos	200	226	113.0	26
Total	7,211	11,735	162.7	4,524

Fuente: Dirección Técnica Académica y Enlace del ICATQR.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo

Cuadro 2

Los Cursos de Extensión, consisten en la actualización y fortalecimiento de nuevas técnicas o procedimientos de trabajo y que están encaminadas a fortalecer las especialidades autorizadas por la Dirección General de Centros de Formación para el Trabajo (DGCFT);



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

en el Ejercicio Fiscal 2014, el ICATQR logró capacitar a 11,735 personas a través de sus Unidades, por lo que alcanzó 162.7 por ciento global de lo programado en este objetivo, la matrícula alcanzada fue debido en gran parte a los convenios que se firmaron con los municipios para la ejecución del programa Hábitat 2014.

CURSOS REGULARES 2014				
Unidad de Capacitación	Personas Atendidas		% Variación	Diferencia
	Programado	Alcanzado		
Chetumal	1,475	494	33.5	-981
Bacalar	250	0	0.0	-250
Felipe Carrillo Puerto	1,480	1,223	82.6	-257
Tulum	800	565	70.6	-235
Playa del Carmen	830	657	79.2	-173
Cozumel	1,000	822	82.2	-178
Cancún	1,720	1,848	107.4	128
Puerto Morelos	200	20	10.0	-180
Total	7,755	5,629	72.6	-2,126

Fuente: Dirección Técnica Académica y Enlace del ICATQR.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo

Cuadro 3

Los Cursos Regulares, se ofrece a capacitándos que individualmente y de manera espontánea se inscriben en la especialidad de su interés, cuyo objetivo es proporcionar los conocimientos, habilidades o destrezas y actitudes para el adecuado desempeño en su centro de trabajo; en el Ejercicio Fiscal 2014, el ICATQR capacito a 5,629 personas a través de sus Unidades, por lo que solo se alcanzó un 72.6 por ciento global de lo programado en este objetivo, debido a la oferta de capacitación en cursos de Extensión que los municipios ofrecieron mediante el programa Hábitat 2014, y que fueron realizados por este Instituto.

ESTÁNDARES DE COMPETENCIA LABORAL 2014				
Unidad de Capacitación	Personas Evaluadas		% Variación	Diferencia
	Programado	Alcanzado		
Chetumal	150	27	18.0	-123
Bacalar	40	0	0.0	-40
Felipe Carrillo Puerto	50	0	0.0	-50
Tulum	100	0	0.0	-100
Playa del Carmen	120	34	28.3	-86
Cozumel	60	0	0.0	-60
Cancún	122	6	4.9	-166
Puerto Morelos	0	0	0.0	-0
Total	642	67	10.4	-575

Fuente: Dirección Técnica Académica y Enlace del ICATQR.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo

Cuadro 4

Los Estándares de Competencia Laboral, es el documento oficial aplicable en toda la República Mexicana, que servirá como referente para evaluar y certificar la competencia de las personas; en el Ejercicio Fiscal 2014, el ICATQR logró 67 evaluaciones, por lo que registro un 10.4 por ciento global de lo programado en este objetivo; porcentaje que se originó a la falta de apoyos federales a las empresas privadas en el rubro de evaluaciones y certificaciones en todo el estado.



Unidad de Capacitación	Personas Certificadas		% Variación	Diferencia
	Programado	Alcanzado		
Chetumal	334	4	1.2	-330
Bacalar	40	0	0.0	-40
Felipe Carrillo Puerto	66	31	47.0	-35
Tulum	40	30	75.0	-10
Playa del Carmen	110	201	182.7	91
Cozumel	150	28	18.7	-122
Cancún	159	79	49.7	-80
Puerto Morelos	0	1	100.0	1
Total	899	374	41.6	-525

Fuente: Dirección Técnica Académica y Enlace del ICATQR.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo

Cuadro 5

En el Reconocimiento Oficial a la Competencia Ocupacional (ROCO), se aplican a las personas que poseen los conocimientos, habilidades o destrezas y actitudes, que han adquirido en el desempeño de sus actividades, que forman la experiencia propia del individuo y que no cuentan con certificación oficial que lo avale; en el Ejercicio Fiscal 2014, el ICATQR logró 374 certificaciones, por lo que registro un 41.6 por ciento global de lo programado en este objetivo; porcentaje que se originó a la falta de apoyos federales a las empresas privadas en el rubro de evaluaciones y certificaciones en todo el estado.

Durante el año 2014 el ICATQR, atendió a un total de 27, 564 personas lo que representa un aumento del 7.5 por ciento de la matrícula atendida respecto a lo programado.

Comparativo de Matrícula Programada vs Matrícula Atendida por Unidad

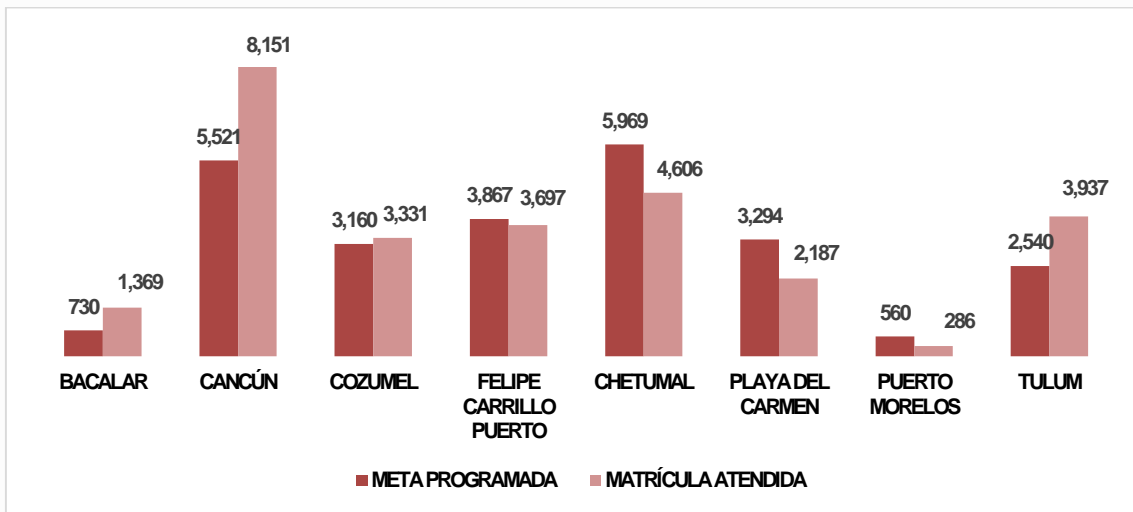


Gráfico 1

Las unidades con mayor crecimiento son Bacalar con el 87.5 por ciento, Tulum con el 55.0 por ciento y Cancún con un 47.6 por ciento.

Comparativo de Matrícula Programada vs Matrícula Atendida por Servicio

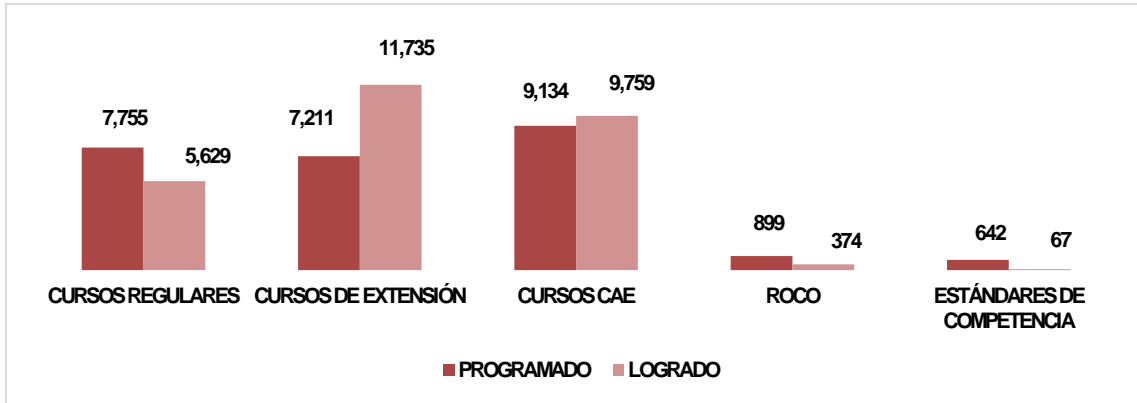


Gráfico 2

Las modalidades de servicio con mayor crecimiento fueron Curso de Extensión con el 62.7 por ciento y Cursos CAE con un 6.8 por ciento.



ANEXOS

Relación de cuentas productivas.



Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo Relación de cuentas bancarias productivas específicas 2014		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
<h1>No Aplica</h1>		

Nota: Solo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.