



RED2RED
CONSULTORES



“ESTUDIO ECONÓMICO DESTINADO AL ESTABLECIMIENTO DE UN MÉTODO DE SIMPLIFICACIÓN DE COSTES SOBRE ACCIONES FORMATIVAS GESTIONADAS POR LA AGENCIA VALENCIANA DE TURISMO EN EL MARCO DEL PROGRAMA OPERATIVO FONDO SOCIAL EUROPEO 2007-2013”

Antonio Crespo Peinado y Ricardo Pedraz González

19 de febrero de 2014

- I. La Agencia Valenciana de Turismo y su Red de Centros
- II. Estudio económico sobre acciones formativas gestionadas por la Agencia Valenciana de Turismo

- I. La Agencia Valenciana de Turismo y su Red de Centros
- II. Estudio económico sobre acciones formativas gestionadas por la Agencia Valenciana de Turismo



Turismo, profesión con futuro y éxito en la **inserción laboral**

La Red de Centros de Turismo pretende facilitar un proceso continuo de profesionalización del sector turístico valenciano mediante la formación y cualificación de los recursos humanos que

trabajan en el mismo para afrontar con éxito los retos del sector turístico, un sector con gran futuro y una elevada inserción laboral.

Las acciones formativas de la Red CdT se concretan, básicamente, en **formación presencial** y **formación online**.



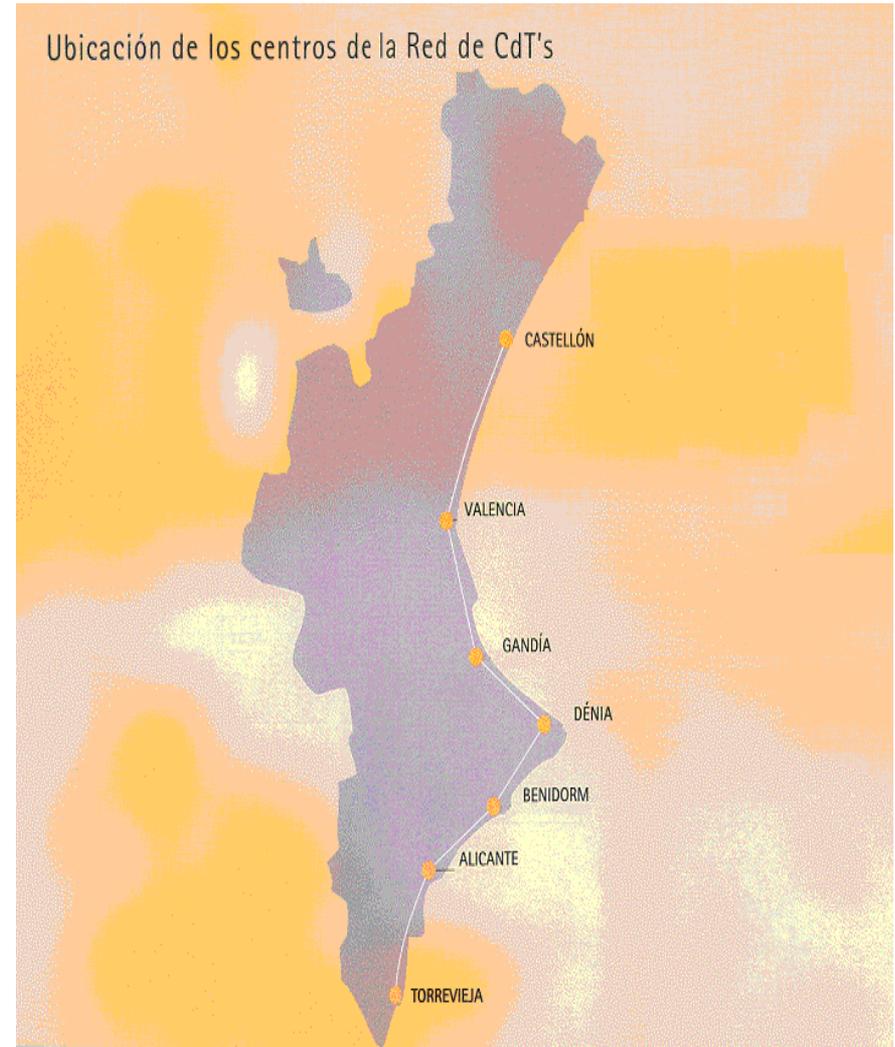
Red de Centros de Turismo

- CdT Domingo Devesa Benidorm
- CdT de Alicante
- CdT Marina Alta de Denia
- CdT de Valencia
- CdT de Castellón
- CdT de Gandía
- CdT de Torrevieja

CdT de Interior

Completa la infraestructura formativa de la Red de CdT vertebrada a lo largo de la costa valenciana, y acercar la formación a todos los municipios de interior de la Comunitat.

Ubicación de los centros de la Red de CdT's



Formación profesional para el empleo y certificados de profesionalidad

Cursos prioritariamente dirigidos a personas en situación de desempleo, que aspiren a trabajar en el sector turístico. Se trata de una formación caracterizada por **cursos de larga duración**, con alternancia de enseñanzas teóricas y prácticas, con el objetivo último de incorporar al mercado turístico mano de obra debidamente cualificada.

cocina, servicio, repostería, gestión, alojamiento, dirección, idiomas, nuevas tecnologías, mantenimiento, seguridad e higiene, comercialización, #SMTurismo, etc.

Todas las áreas y perfiles profesionales

Formación continua

Dirigida preferentemente a trabajadores en activo en empresas del sector. Se caracteriza por **cursos de corta duración**, con un enfoque eminentemente **práctico** y compatible con el horario profesional. Los cursos son impartidos por profesionales expertos y conocedores al detalle de la actividad turística.



“Los certificados de profesionalidad tienen carácter oficial y validez en todo el territorio nacional”

Online

Formación moderna e innovadora,
opción clave de futuro.

Aprendizaje 2.0

Interactivo, para crear comunidad con todas las personas que intervienen para generar el conocimiento de manera compartida; **personal**, para ajustar los itinerarios formativos

a sus conocimientos, intereses y necesidades; **flexible**, para adaptarse al máximo a la realidad personal y profesional del sector turístico.

#canalCdTtv

La Red CdT cuenta con esta herramienta fundamental, una plataforma que permite el **aprendizaje** desde casa o el trabajo, sin necesidad de desplazamientos.

Formación vía **streaming** en directo, on-line y bajo demanda a través de la web:

www.cdttv.gva.es



Formación
24 horas los
365 días



Bolsa de empleo online, dirigida a los participantes en cursos de la Red CdT, así como a las empresas del sector que buscan trabajadores, permitiendo la autogestión de **ofertas y demandas** de

trabajo, eliminando intermediarios o filtros que ralentizan la búsqueda, y permitiendo una inmediata incorporación del demandante de empleo al mercado laboral, a través de la plataforma.

www.cdtjobs.gva.es



- I. La Agencia Valenciana de Turismo y su Red de Centros
- II. Estudio económico sobre acciones formativas gestionadas por la Agencia Valenciana de Turismo

¿Es posible obtener un baremo estándar de costes unitarios para los cursos de formación de la AVT?

Gasto por hora por alumno



TIPO DE OPERACIONES OBJETO DE
ESTUDIO

CURSOS DIRIGIDOS PRIORITARIAMENTE A TRABAJADORES DEL SECTOR TURÍSTICO (FORMACIÓN CONTINUA)

Eje 1- Tema 62



CURSOS DIRIGIDOS PRIORITARIAMENTE A TRABAJADORES DESEMPLEADOS (FORMACIÓN OCUPACIONAL)

Eje 2 - Tema 66

COCINA/REPOSTERÍA

- Cursos de formación básica, reciclaje y actualización dirigidos a profesionales de los subsectores de la hostelería y la restauración, en particular de la cocina y repostería.

SERVICIO/SALA

- Cursos de formación básica, reciclaje y actualización dirigidos a profesionales de los subsectores de la hostelería y la restauración, en particular del personal de bar, cafetería y restaurante.

ALOJAMIENTO

- Cursos dirigidos a profesionales de los servicios de alojamiento y hospedaje: personal de recepción y de atención al cliente, y en general relacionados con la prestación del servicio de alojamiento, gobernantas y subgobernantas, personal de pisos, mantenimiento y jardinería, etc.

GESTIÓN/DIRECCIÓN

- Cursos de tipo transversal, en particular relacionados con el marketing, la dirección comercial, las nuevas tecnologías, las redes sociales, la gestión empresarial y aquellos dirigidos a personal de gerencia y dirección.

FORMACIÓN COMPLEMENTARIA

- Actuaciones formativas que contemplan destrezas y aptitudes de tipo transversal que incrementan la cualificación profesional de los recursos humanos del sector (idiomas, informática...), o que recogen materias reguladas en la legislación vigente (prevención de riesgos laborales o extinción de incendios, por ejemplo).

COSTES SUBVENCIONABLES

Los **costes directos** son aquellos directamente relacionados con la operación y cuya conexión puede ser demostrada.

CLASIFICACIÓN	CONCEPTO
22105	Suministro de vestuario
22107	Compra alimentos y bebidas Centros Formación
22110	Compra material didáctico Centros Formación
22111	Compra productos de limpieza y aseo
22410	Seguro de responsabilidad civil
22701	Servicio de limpieza y aseo
22709	Servicio de docencias, ponencias y conferencias

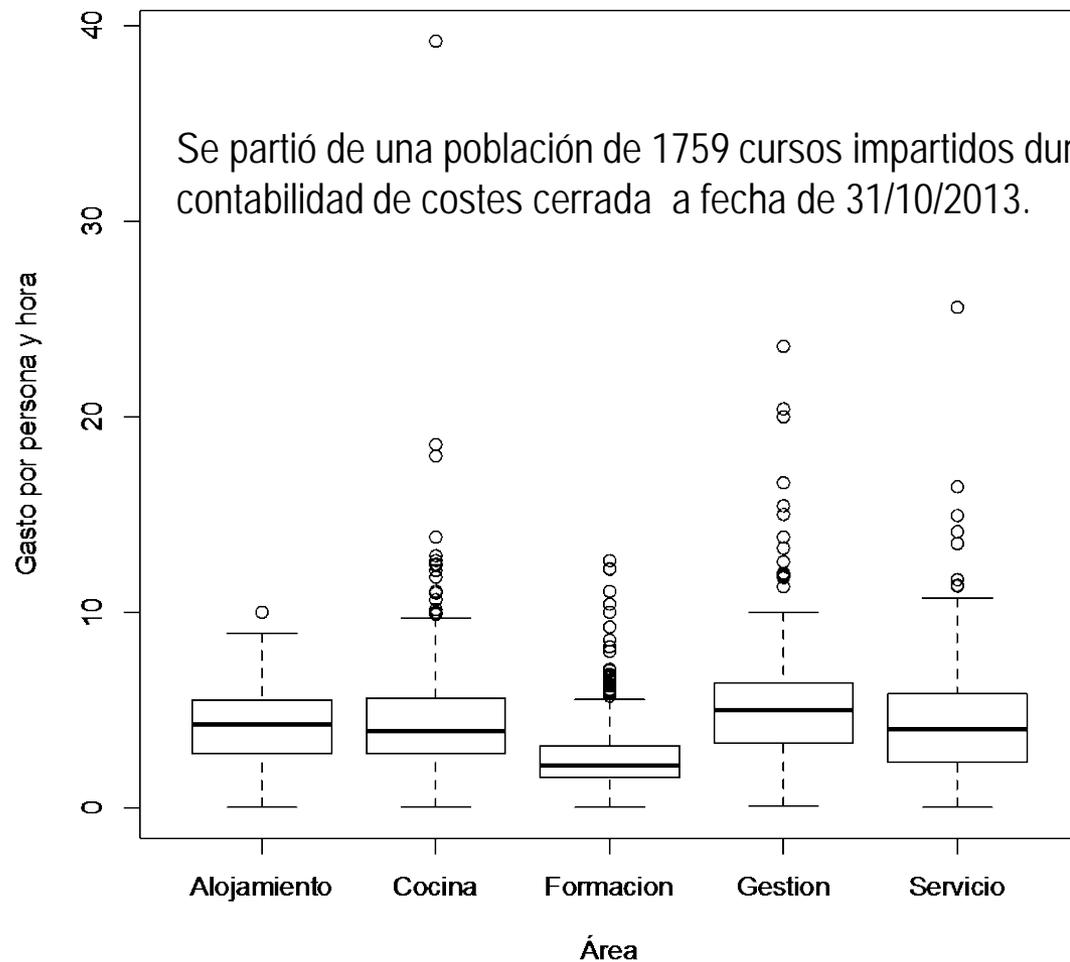
Serán **costes indirectos** todos aquellos que no pueden vincularse directamente con una operación del ejecutante de la actividad subvencionada, pero que, sin embargo, son necesarios para la realización de tal actividad.

CLASIFICACIÓN	CONCEPTO
21202	Repar/Cons.edificios administrativos
21301	Repar/Cons.maquinaria
21302	Repar/Cons.instalaciones
21303	Repar/Cons.utillaje
21601	Repar/Cons.equipo y programas informáticos
22001	Material de oficina (no inventariable)
22101	Suministro energía eléctrica
22102	Suministro de agua potable
22103	Suministro de gas
22402	Seguro de edificios y locales
22405	Seguro de mobiliario y enseres
22702	Servicio de seguridad y vigilancia

Otros costes necesarios para el mantenimiento de la Red de Centros no considerados para el estudio

CLASIFICACIÓN	CONCEPTO
20202	Alquiler espacio en Ferias y Promociones
20301	Alquiler de maquinaria
20302	Alquiler de instalaciones
20303	Alquiler de utillaje
20401	Alquiler de elementos de transporte
20501	Alquiler de mobiliario y equipos
20801	Alquiler de equipos audiovisuales
21001	Repar/Cons.terrenos y bienes naturales
21304	Repar/Cons.equipo telefónicos
21401	Repar/Cons.elementos de transporte
21501	Repar/Cons.mobiliario y enseres
21801	Repar/Cons.señalización turística
22003	Material informático (no inventariable)
22005	Material fotocopiadora y fax
22009	Accesorios oficina y utillaje
22104	Suministro de gasolinas, gas-oil
22204	Comunicaciones informáticas
22112	Compra de repuestos maquinaria, inst.y utillaje
22302	Mensajería y paquetería urgente
22406	Seguro de equipos informáticos
22411	Seguro accidentes colectivo personal
22503	Tributos de carácter Local
22604	Relaciones públicas y otras atenciones
22606	Reuniones, ferias y conferencias (nacionales)
22703	Servicio de valoración, peritaje e inspección
22707	Servicio de estudios y asistencia técnica
22710	Servicio de asesoramiento profesional
23102	Locomoción y kilometraje del personal

SELECCIÓN Y ANÁLISIS DE DATOS



FORMACIÓN COMPLEMENTARIA es sensiblemente inferior en coste por persona y hora que el resto, que se mantienen en unos valores similares. ...

Área	Alojamiento	Cocina	Formación C.	Gestión	Servicio
Formación continua	37	421	268	263	226
Formación ocupacional	14	56	389	22	63

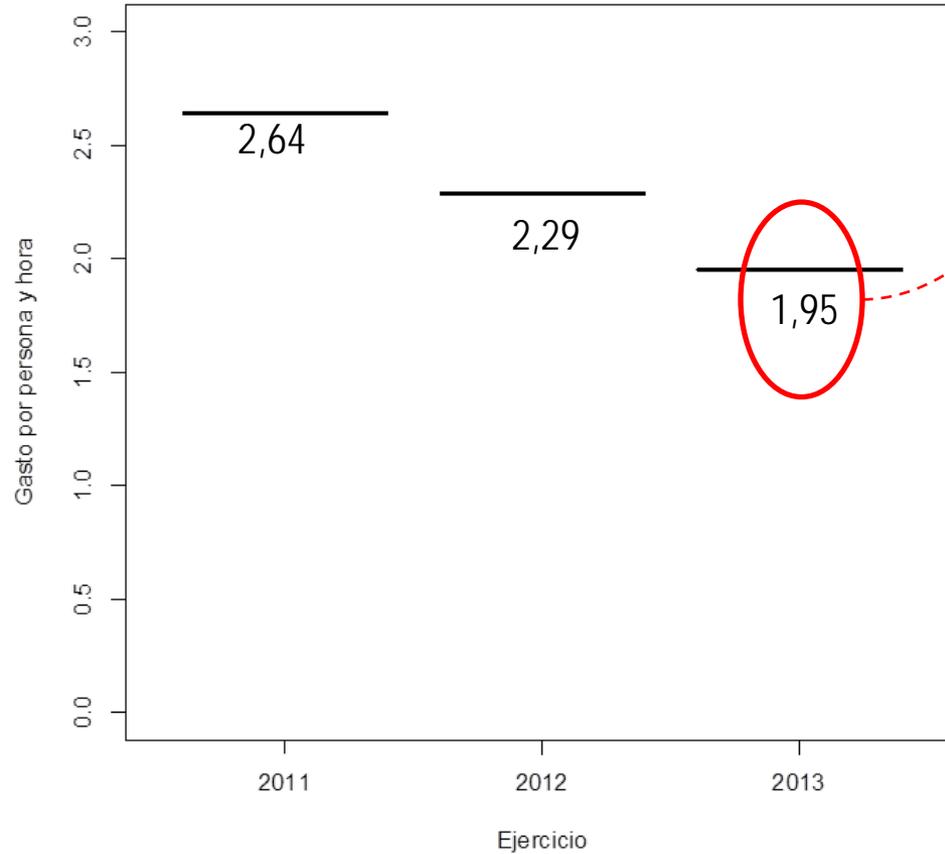
Ejercicio	Coste (CD)	Nº Participantes	Nº Horas	Nª Cursos
2011	1.157,34	19,28	22,71	486
2012	1.476,00	19,30	33,34	739
2013	2.113,30	20,51	52,91	534

↓
↓
↓

+83%
≈
+133%

Ejercicio	2.011	2.012	2.013
Formación continua	77%	71%	59%
Formación ocupacional	23%	29%	41%

Gasto por persona y hora medio en cada uno de los años objeto de estudio

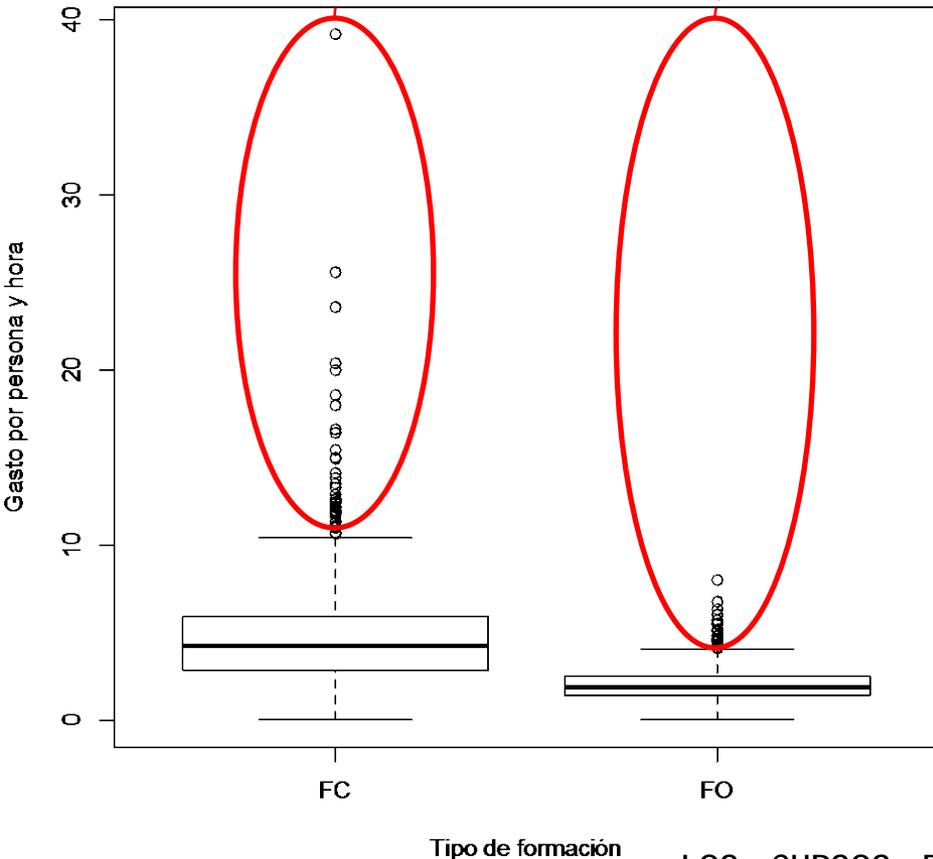


ANALISIS DESCRIPTIVO DE LOS DATOS

(tipo de formación)

Procede analizar nuestro universo poblacional de datos por **tipo de curso**, es decir dividir la población de cursos según pertenecieran a formación continua u ocupacional, para estudiar el gasto por hora y persona en cada uno de ellos

	Continua	Ocupacional
Mínimo	0,03	0,02
Primer cuartil	2,86	1,43
Mediana	4,27	1,9
Media	4,71	2,09
Tercer cuartil	5,9	2,5
Máximo	39,2	8



... parece que podemos estar ante la **variable clave para estandarizar el gasto**, de modo que fuera posible encontrar un gasto por hora y persona para formación continua y otro para formación ocupacional.

ANÁLISIS DE LOS VALORES ATÍPICOS = 58 cursos

LOS CURSOS DE ESTE SEGUNDO TIPO SENSIBLEMENTE MENORES EN GASTO POR PERSONA Y HORA QUE LOS DEL PRIMER TIPO.

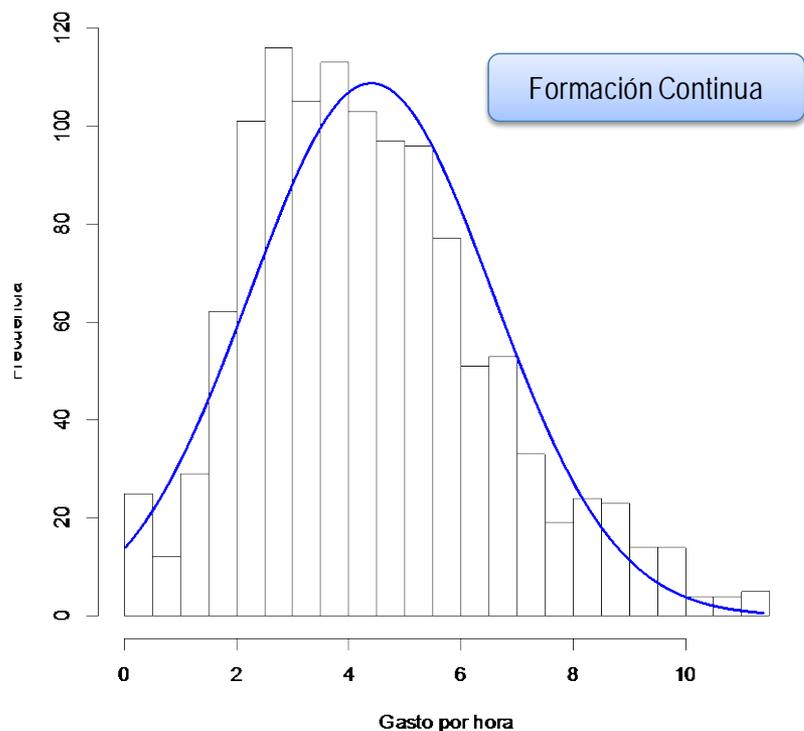
ANÁLISIS DE LOS VALORES ATÍPICOS = 58 cursos (3%)

- 35 cursos de formación continua
- 23 a cursos de formación ocupacional

	Media de PARTICIPANTES por curso	Media de HORAS por curso	Media de Gasto por curso
TODOS LOS CURSOS			
Formación Continua	17,48	10,24	671,43
Formación Ocupacional	24,52	94,64	3.613,87
VALORES ATÍPICOS			
Formación Continua	6,14	8,26	737,48
Formación Ocupacional	11,61	33,91	2.281,65

DETERMINACIÓN DEL COSTE ESTANDAR DIRECTO DE LAS OPERACIONES

Determinación del costes estándar directo de las operaciones



Se obtuvo una media de 4,40 euros por persona y hora de formación continua con una desviación típica de 2,16. Por ello, podemos afirmar que el estándar de gasto por persona y hora en formación continua queda establecido en 4,40€.

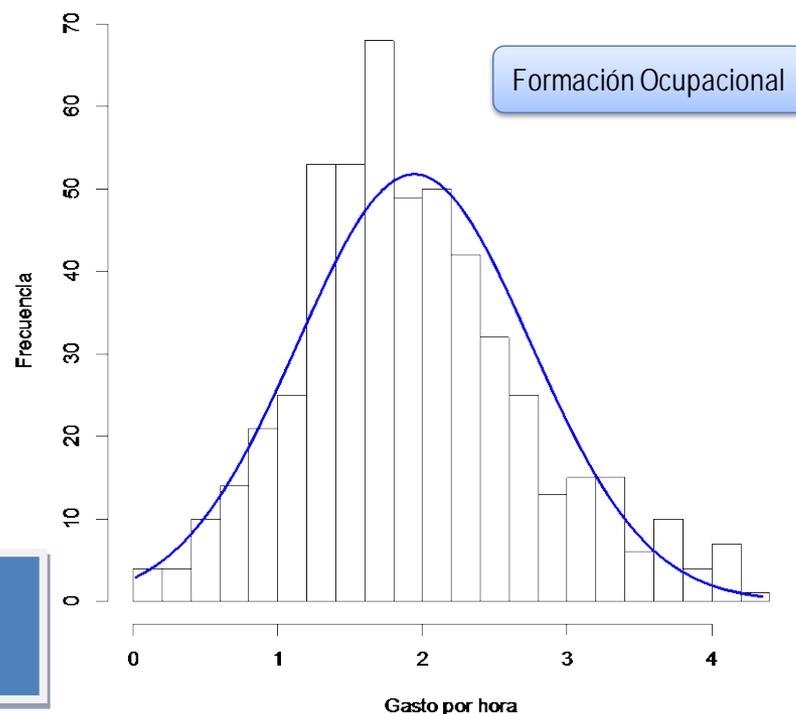
Y similar a una NORMAL

FORMACIÓN CONTINUA
4,40€ x Persona X Hora

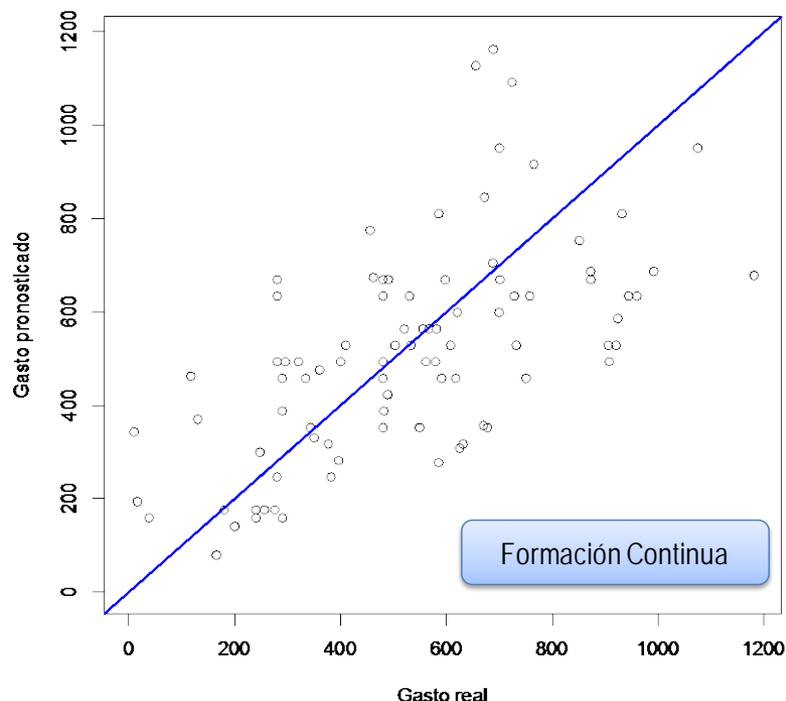
La media del gasto por persona y hora obtenida fue de 1,94 euros por persona y hora de formación continua, con una desviación típica de 0,80. De este modo, podemos afirmar que el estándar de gasto por persona y hora en formación ocupacional queda establecido en 1,94€.

Y similar a una NORMAL

FORMACIÓN OCUPACIONAL
1,94€ x Persona X Hora



¿Comprobación ROBUSTEZ?



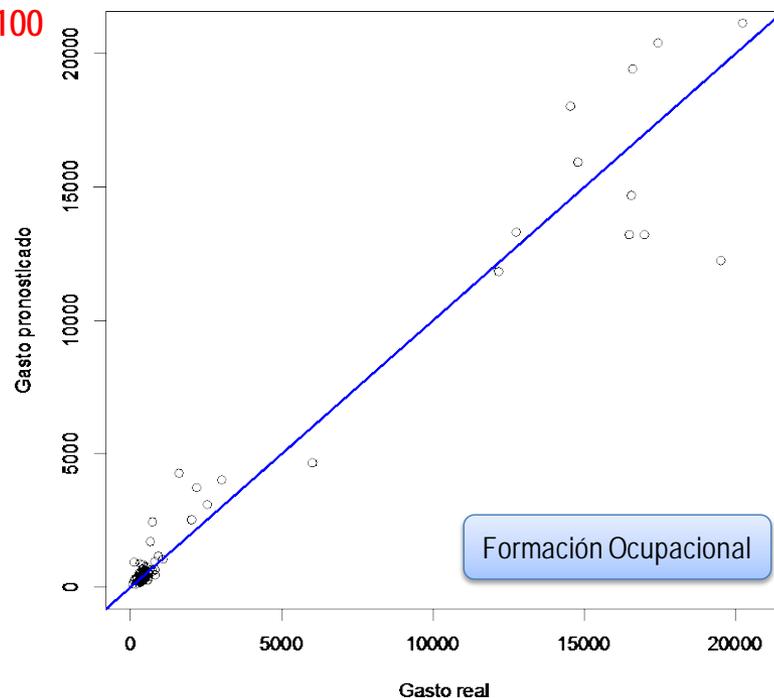
Formación Continua. CORRELACIÓN LINEAL DE PEARSON= 0,80
(64% de la variabilidad del coste real queda explicado por el coste estimado)

LA CIFRA DE ESTANDARIZACIÓN OBTENIDA RESULTA ADECUADA PARA ESTE TIPO DE FORMACIÓN.

- Correlación Lineal de Pearson
- Muestra aleatoria 100

Formación Ocupacional. CORRELACIÓN LINEAL DE PEARSON= 0,90
(81% de la variabilidad del coste real queda explicado por el coste estimado)

LA CIFRA DE ESTANDARIZACIÓN OBTENIDA RESULTA ADECUADA PARA ESTE TIPO DE FORMACIÓN.



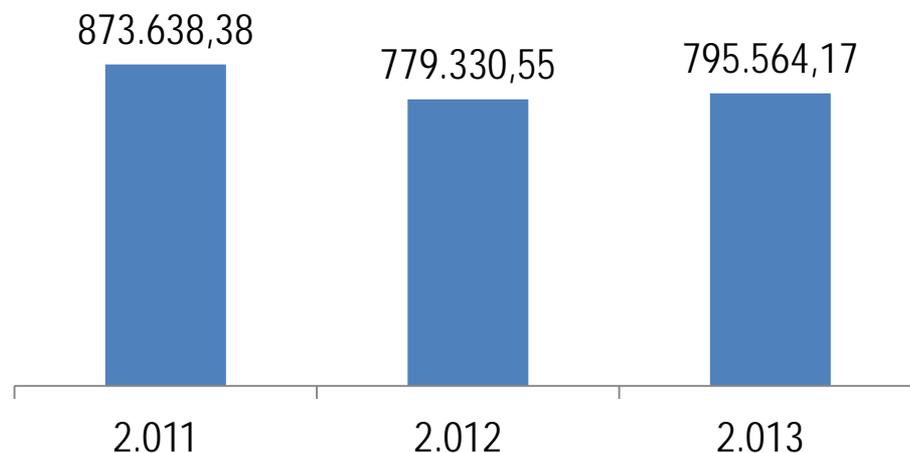
Resultado estadístico muy ROBUSTO

**ANÁLISIS DE LOS COSTES ESTANDAR
INDIRECTOS DE LAS OPERACIONES
OBJETO DEL ESTUDIO**

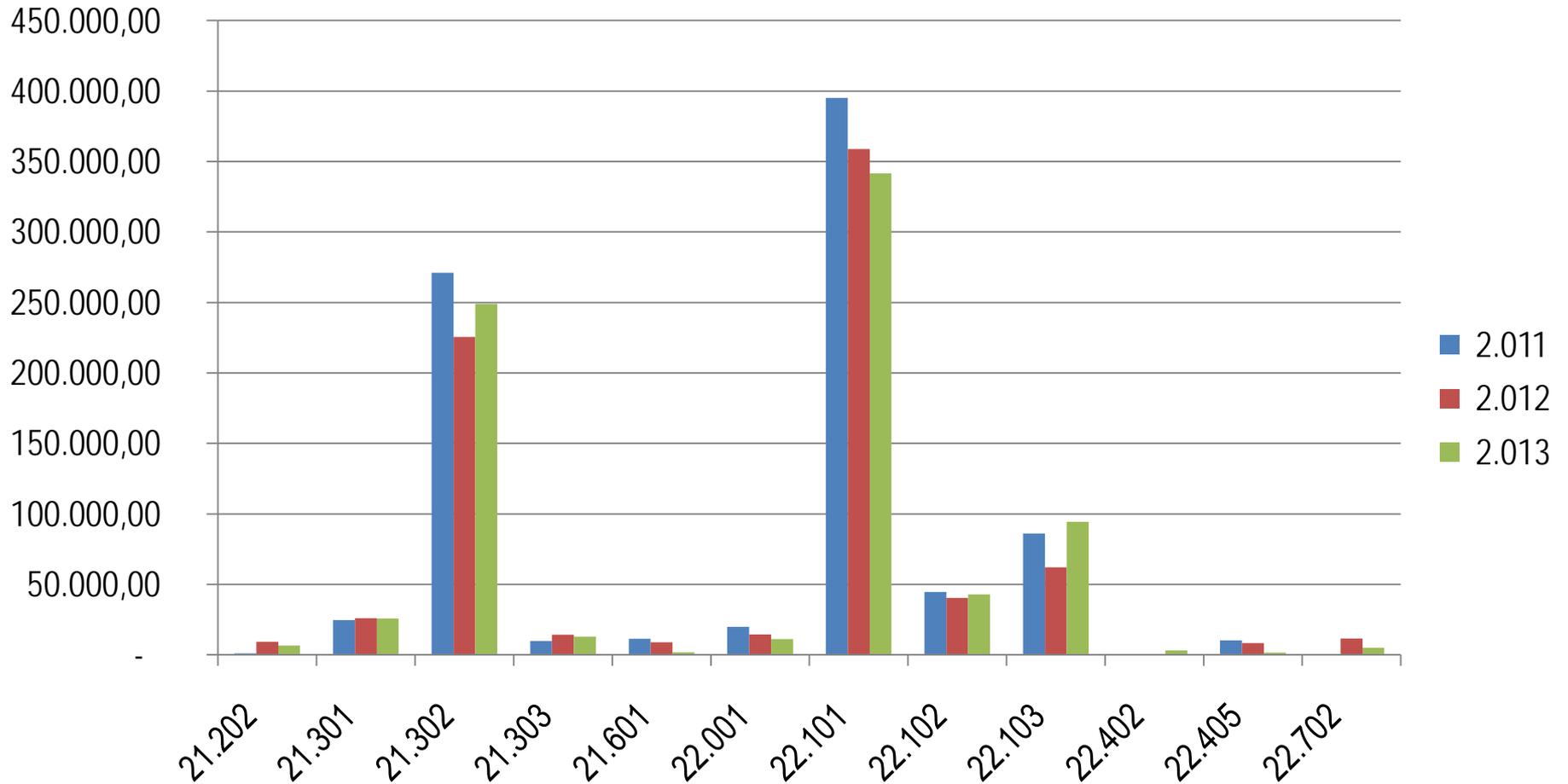
Se partió de las HORAS LECTIVAS TOTALES de los años 2011, 2012 y 2013 y los costes indirectos de esos mismos años.

AÑO NATURAL	CDT ALICANTE	CDT BENIDORM	CDT CASTELLON	CDT DENIA	CDT GANDIA	CDT TORREVIEJA	CDT VALENCIA	Total general
2.011	101.733	94.989	98.877	74.045	102.141	70.869	144.129	686.782
2.012	117.883	93.233	98.150	97.182	76.433	72.285	159.639	714.805
2.013	181.115	119.995	123.640	96.159	118.470	99.832	182.526	921.737
2011-12-13	400.731	308.216	320.667	267.386	297.044	242.986	486.294	2.323.323

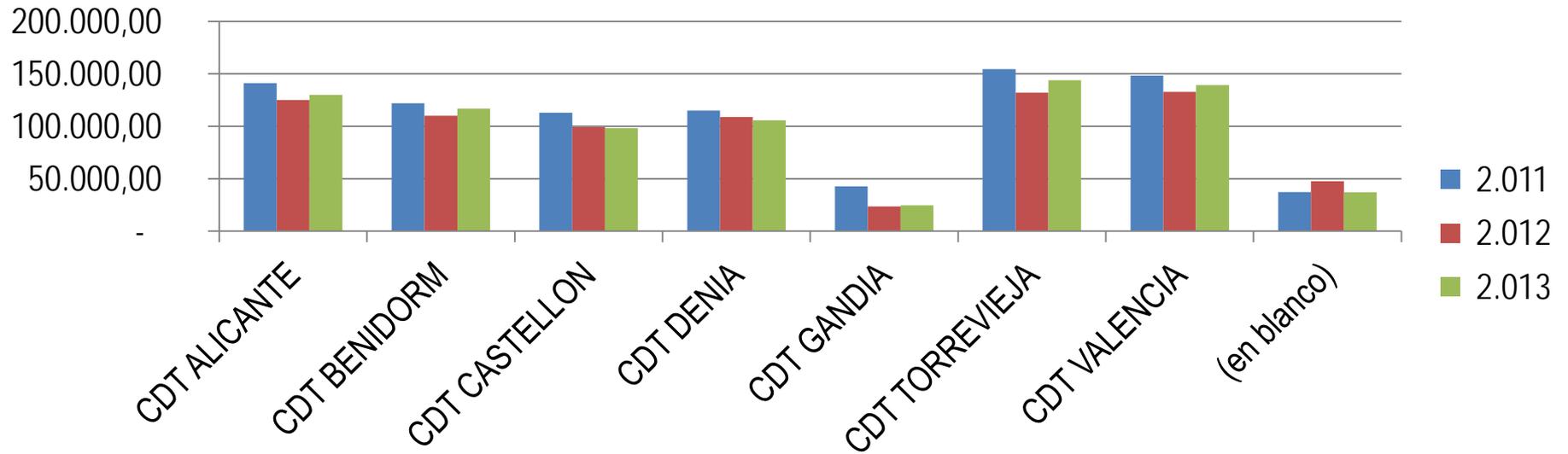
Costes Indirectos



Análisis de los costes indirectos de las operaciones objeto del estudio



Análisis de los costes indirectos de las operaciones objeto del estudio



AÑO NATURAL	CDT ALICANTE	CDT BENIDORM	CDT CASTELLON	CDT DENIA	CDT GANDIA	CDT TORREVIEJA	CDT VALENCIA	Total general
2.011	1,44	1,33	1,19	1,59	0,47	2,23	1,10	1,27
2.012	1,13	1,25	1,08	1,19	0,38	1,89	0,90	1,09
2.013	0,76	1,01	0,84	1,14	0,26	1,47	0,81	0,86
2011-12-13	1,04	1,18	1,02	1,28	0,36	1,82	0,93	1,05

COSTE INDIRECTO

<i>CDT ALICANTE</i>	<i>0,76 € / hora lectiva</i>
<i>CDT BENIDORM</i>	<i>1,01 € / hora lectiva</i>
<i>CDT CASTELLON</i>	<i>0,84 € / hora lectiva</i>
<i>CDT DENIA</i>	<i>1,14 € / hora lectiva</i>
<i>CDT GANDIA</i>	<i>0,26 € / hora lectiva</i>
<i>CDT TORREVIEJA</i>	<i>1,47 € / hora lectiva</i>
<i>CDT VALENCIA</i>	<i>0,81 € / hora lectiva</i>

FORMACIÓN CONTINUA
4,40 € / Hora lectiva

FORMACIÓN OCUPACIONAL
1,94 € / Hora lectiva

+

CDT ALICANTE 0,76 € / hora lectiva
CDT BENIDORM 1,01 € / hora lectiva
CDT CASTELLON 0,84 € / hora lectiva
CDT DENIA 1,14 € / hora lectiva
CDT GANDIA 0,26 € / hora lectiva
CDT TORREVIEJA 1,47 € / hora lectiva
CDT VALENCIA 0,81 € / hora lectiva



¿Es posible obtener un baremo estándar de costes unitarios para los cursos de formación de la AVT?

SÍ, ES FACTIBLE APLICAR UN SISTEMA DE COSTE ESTANDAR DE COSTES UNITARIOS PARA LOS CURSOS DE FORMACIÓN DE LA AVT

Muchas gracias por su atención

Antonio Crespo: crespo_ant@gva.es

Ricardo Pedraz: rpg@red2red.net

¿Alguna pregunta?

