

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de la Ley 8131 y su reglamento, se presenta el informe de resultados obtenidos desde el mes de enero a diciembre del año 2019, por parte del Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación. Para la elaboración de este se utilizó los instrumentos elaborados por la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria. La información es suministrada por los responsables de los programas presupuestarios a saber: Deporte, Recreación, Gestión de Instalaciones, Juegos Deportivos Nacionales, Dirección Superior y Unidad Ejecutora.

1. ANÁLISIS INSTITUCIONAL

La base legal del ICODER no ha sufrido modificación y se mantiene desde el 1 de agosto de 1998, fecha comenzó a aplicarse la ley 7800 que dio creación al Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación (ICODER), publicada en el Alcance N°20 de la Gaceta del 29 de mayo de 1998.

El Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación, es una institución semiautónoma del Estado, con personería jurídica propia e independencia administrativa, la cual se integra al Sector Salud, mediante el decreto número 30461-S- Mideplan (Gaceta No. 97 del 22 de mayo del 2002), así como a los objetivos establecidos en el Decreto Ejecutivo No. 14313-SPPS-PLAN del 15 de febrero de 1983, de creación del Sector Salud.

Misión: Promover el deporte, la recreación y la actividad física, con el fin de contribuir al desarrollo y bienestar integral en la población de la República.

Visión: Ser la institución líder en el deporte, la recreación y la actividad física a nivel nacional y como referente en el ámbito internacional.

En cuanto el Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública (PNDIP) 2019-2022, el ICODER contribuye en el Área Estratégica, Salud y Seguridad Social, con dos intervenciones, Programa Actívate y el Programa Escalemos en Equipo.

2. GESTION FINANCIERA

2.1 Ejecución del Presupuesto 2019 a nivel institucional

En el siguiente cuadro, se incluyen los datos de los gastos presupuestados y ejecutados, por partida presupuestaria, al 31 de diciembre del 2019, financiados con las diversas fuentes de ingresos que percibe la institución.

Cuadro 1
ICODER
Comparativo del monto presupuestado y ejecutado según partida
Al 31 de diciembre de 2019
En millones de colones y porcentajes

Partida	Presupuesto Definitivo	Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	3.092,4	2.809,3	90,9%
1-Servicios	5.715,3	3.658,5	64,0%
2-Materiales y Suministros	613,8	273,9	44,6%
3-Intereses y Comisiones	-	-	
4-Activos Financieros	-	-	
5-Bienes Duraderos	5.122,3	615,3	12,0%
6-Transferencias Corrientes	8.919,1	7.578,7	85,0%
7-Transferencias de Capital	410,0	365,0	89,0%
8-Amortización	-	-	
9-Cuentas Especiales	-	-	
SUB TOTAL	23.872,9	15.300,8	64,1%
Recursos de crédito público ^{1/}	-	-	
TOTAL GENERAL	23.872,9	15.300,8	64,1%

1/ corresponde tanto a financiamiento externo como interno,

Fuente: Departamento Financiero Contable – ICODER-SIGAF

A nivel institucional, se puede observar que la partida con menos ejecución es la de bienes duraderos, que está asociada en nuestro caso a la construcción y mejora de obra pública, esta situación se ve reflejado en el programa presupuestario de Gestión de Instalaciones, el cual tenía presupuestado la suma de ₡4.411,4 millones de colones y solo ejecuto un 4% de ese monto. En cuanto los materiales y suministro hubo compras que por concursos infructuosos no se concretó.

Durante el 2019 no se solicitó ampliaciones del gasto presupuestario, por lo que no se incluyó el cuadro dos que corresponde a esa gestión.

2.2 Ejecución del presupuesto 2019 por programas presupuestarios:

Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación
Ejecución por programas general
En millones de colones y porcentajes

PROGRAMA PRESUPUESTARIO	PRESUPUESTO MODIFICADO	EJECUCION	%
Dirección Superior	2.766,1	2.428,7	88%
Deporte	10.520,8	8.498,2	81%
Juegos Deportivos Nacionales	1.625,3	1.239,3	76%
Gestión de Instalaciones	7.776,4	2.379,6	31%
Recreación	1.141,3	729,2	64%
Unidad Ejecutora de Proyectos	42,9	25,6	60%
TOTALES	23.872,8	15.300,6	64%

Fuente: Financiero Contable ICODER

2.2.1 Fase de Ejecución presupuestaria (Normas técnicas de presupuesto)

Las desviaciones de mayor relevancia que afectan los objetivos, metas y resultados de lo alcanzado con respecto a lo estimado (4.5.6 punto b inciso iii)

La ejecución presupuestaria del 2019 muestra que el programa presupuestario con más baja ejecución es Gestión de Instalaciones, donde los recursos asignados para la obra pública fueron de apenas un 31%, esto evidencia que en este proceso debe realizar una planificación plurianual que le permita contemplar los procesos de contratación administrativa que supera en muchos momentos la ejecución anual y se requiere más de un periodo presupuestario para la construcción de obra pública.

En el segundo semestre el Consejo Nacional del Deporte y la Recreación, determina no continuar con el proceso de construcción del Centro Acuático y el Pabellón Deportivo con recursos de crédito público, por lo que se da en diciembre del 2019 el cierre técnico de la Unidad Ejecutora de Proyectos, asociada al BCIE- 2184.

Conforme lo antes expuesto se procedió a realizarse al Informe del Cierre de la Unidad Ejecutora y final de gestión y de cierre de la UEP. Documento se ubica en el siguiente link: <https://www.icoder.go.cr/servicios/capacitacion-deportiva/func-startdown/2328/>

Otro de los esfuerzos que no se concretó, es el inicio en 2019 de los Centros Deportivos Regionales, por motivo de que los terrenos tenían anotaciones y gravámenes por lo que no se definió las sedes, las cuales eran fundamentales para trabajar con las Escuelas deportivas integrales en las comunidades aledañas a la infraestructura de los Centros Deportivos Regionales.

Es importante indicar que durante el 2019 se estuvo en y se culminó con un desequilibrio entre metas y presupuesto.

Para el programa Escalemos en Equipo, que está vinculado con el del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública no se incorporó recursos.

Medidas de mejora (4.5.6 punto b inciso vi)

Aún con las medidas implementadas durante el 2019 para minimizar los riesgos asociados a ejecución presupuestaria, los mismos se materializaron al no contar con un ajuste de las metas tanto desde la parte política como técnica. Además de los ingresos de recursos extraordinarios en periodos donde están fueran de los plazos para la contratación administrativa.

Para el ejercicio económico 2020, se planeará dar continuidad al seguimiento semanal de los proyectos claves, además de un trabajo más exhaustivo de planificación de proyectos en el tiempo, para determinar las fases los mismos y que sea coincidente lo planificado con el presupuesto, vinculación plan presupuesto.

Se incluirán en planificación los proyectos que tienen los estudios previos para que puedan ejecutarse, las etapas de estos.

Se estableció concentrar los esfuerzos en las comunidades prioritarias del gobierno y una estrecha planificación entre el Despacho del Ministro y el ICODER para trabajar un solo plan de acción.

Los factores y acciones correctivas a nivel de partida se hacen desde cada programa presupuestario, por cuanto las medidas generales son para todos, pero hay otras específicas que se deben adoptar desde la particularidad de cada programa y su área de acción. El cuadro 3 se presenta en el ítem tres de análisis programático, juntamente con el cuatro, cinco y seis respectivamente.

Sobre Transferencias a entidades

Uno de los recursos del ICODER, para promover el Deporte y la Recreación, está la transferencia a las entidades deportivas y recreativas, entre ellas, las Asociaciones Deportivas, Comités de Deporte y Recreación, Municipalidades e instituciones públicas, de manera que se cumpla con la misión institucional y garantizar el acceso a la población su derecho a practicar deporte y recreación. En el cuadro siguiente se muestra la cantidad de recursos girados a diferentes instancias, de lo programado se giró el 85% a las instancias que cumplieron con la normativa interna y externa para el uso de recursos públicos. Es importante recalcar que en recursos de transferencia de ley están los de Olimpiadas Especiales, pero que no se refleja en el cuadro.

Cuadro 4
INSTITUTO COSTARRICENSE DEL DEPORTE Y LA RECREACION
Detalle de Transferencias realizadas a otras instituciones
Al 31 de diciembre de 2019

Entidad	Monto Presupuestado	Monto Transferido	% Ejecución
COMISIÓN NACIONAL DE EMERGENCIAS	136,8	136,7	100,0%
FODESAF	3.592,5	3.592,5	100,0%
CCDR DE MONTES DE ORO	10,0	10,0	100,0%
CCDR DE CORREDORES	10,0	10,0	100,0%
CCDR DE LOS CHILES	10,0	10,0	100,0%
CCDR DE SIQUIRRES	10,0	10,0	100,0%
COMITÉ CANTONAL DE DEPORTES DE SAN JOSÉ	10,0	10,0	100,0%
CCDR DE GARABITO	10,0	10,0	100,0%
CCDR DE GARABITO	8,0	8,0	100,0%
COMITÉ CANTONAL DE DEPORTES DE SAN JOSÉ	15,0	15,0	100,0%
COMITÉ CANTONAL DE DEPORTES DE SAN JOSÉ	5,0	5,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE JUDO	35,0	35,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE LOS MOTORES	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE TAEKWONDO	40,0	40,0	100,0%
FEDERACION DE PROFESIONALES DE PULSOS	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION UNIVERSITARIA DE DEPORTES	12,5	12,5	100,0%

ASOCIACION COSTARRICENSE DE BOXEO AFICIONADO	17,5	17,5	100,0%
ASOCIACION DE SAMBO SAN JOSE Y DEPORTES ASOCIADOS	5,0	5,0	100,0%
FEDERACION DE SURF DE COSTA RICA	35,0	35,0	100,0%
FEDERACION CHEER AND DANCE COSTA RICA	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION SKATEBOARDING COSTA RICA	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION DE RUGBY DE COSTA RICA	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE BEISBOL AFICIONADO	15,0	15,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE SOFTBOL (BOLA SUAVE)	12,5	12,5	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE RACQUETBALL	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION DE CRICKET DE COSTA RICA	17,5	17,5	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE TENIS DE MESA	25,0	25,0	100,0%
LIGA NACIONAL DE FUTBOL AFICIONADO	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE TENIS	30,0	30,0	100,0%
FEDERACION DEPORTIVA DE TANG SOO DO	5,0	5,0	100,0%
FEDERACION HALTEROFILICA COSTARRICENSE	15,0	15,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE DEPORTES DE MONTAÑA	10,0	10,0	100,0%
ASOCIACION DE FISICOCULTURISMO Y FITNESS DE COSTA RICA	10,0	10,0	100,0%
FEDERACION GOLF- COSTA RICA	17,5	17,5	100,0%
ASOCIACION DEP, SALON DE LA FAMA DEL DEP, COSTARRICENSE	10,0	10,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE ATLETISMO	40,0	40,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE HOCKEY	15,0	15,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE KARATE-DO	15,0	15,0	100,0%
FEDERACION ECUESTRE DE COSTA RICA	17,5	17,5	100,0%

ASOCIACION DEPORTIVA DE LEVANTAMIENTO DE POTENCIA DE COSTA RICA	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION UNIDA DE TRIATLON DE COSTA RICA	25,0	25,0	100,0%
FEDERACIÓN COSTARRICENSE DE PATINAJE Y DEPORTES AFINES	17,5	17,5	100,0%
ASOCIACIÓN DE TIRO PRACTICO	2,5	2,5	100,0%
ASOCIACION DEP, SALON DE LA FAMA DEL DEP, COSTARRICENSE	10,0	10,0	100,0%
FEDERACION DE PROFESIONALES DE PULSOS	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION DEPORTIVA DE TIRO CON ARCO	17,5	17,5	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE VOLEIBOL	40,0	40,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE TAEKWONDO	40,0	40,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE ATLETISMO	40,0	40,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE CICLISMO	30,0	30,0	100,0%
FEDERACIÓN COSTARRICENSE DE DEPORTES ACUÁTICOS	35,0	35,0	100,0%
ASOCIACION LIGA DE ASCENSO	5,0	5,0	100,0%
FEDERACION CENTRAL DE AJEDREZ	30,0	30,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE RACQUETBALL	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE TENIS	30,0	30,0	100,0%
UNION FEMENINA DE FUTBOL	12,5	12,5	100,0%
FEDERACION DE ESTILOS DE LUCHA ASOCIADOS	3,0	3,0	100,0%
ASOCIACION DEPORTIVA DE LEVANTAMIENTO DE POTENCIA DE COSTA RICA	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION ECUESTRE DE COSTA RICA	17,5	17,5	100,0%
FEDERACION UNIVERSITARIA DE DEPORTES	12,5	12,5	100,0%
LIGA DE FUTSAL	20,0	20,0	100,0%
ASOCIACION DEPORTIVA PROMOVRIENDO A LA GENTE SIN HOGAR	10,0	10,0	100,0%

FEDERACION COSTARRICENSE DE BALONMANO	25,0	25,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE LOS MOTORES	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE BILLAR	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE DEPORTES DE MONTAÑA	10,0	10,0	100,0%
ASOCIACION DE FISICOCULTURISMO Y FITNESS DE COSTA RICA	10,0	10,0	100,0%
FEDERACION DE RUGBY DE COSTA RICA	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE ATLETISMO	50,0	50,0	100,0%
ASOCIACIÓN DE TIRO PRACTICO	2,5	2,5	100,0%
ASOCIACION DE SAMBO SAN JOSE Y DEPORTES ASOCIADOS	2,5	2,5	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE BOLICHE	25,0	25,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE KARATE-DO	15,0	15,0	100,0%
FEDERACION UNIDA DE TRIATLON DE COSTA RICA	25,0	25,0	100,0%
ASOCIACION COSTARRICENSE DE BOXEO AFICIONADO	17,5	17,5	100,0%
ASOCIACION DE SAMBO SAN JOSE Y DEPORTES ASOCIADOS	2,5	2,5	100,0%
FEDERACION GOLF- COSTA RICA	17,5	17,5	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE SOFTBOL (BOLA SUAVE)	12,5	12,5	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE BEISBOL AFICIONADO	15,0	15,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE TAEKWONDO	30,0	30,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE ESGRIMA	40,0	40,0	100,0%
FEDERACION DEPORTIVA DE TIRO CON ARCO	5,0	5,0	100,0%
FEDERACION HALTEROFILICA COSTARRICENSE	15,0	15,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE CICLISMO	30,0	30,0	100,0%
FEDERACIÓN COSTARRICENSE DE PATINAJE Y DEPORTES AFINES	17,5	17,5	100,0%

FEDERACION COSTARRICENSE DE CICLISMO	10,0	10,0	100,0%
FEDERACION CENTRAL DE AJEDREZ	30,0	30,0	100,0%
ASOCIACION PARA EL DESARROLLO DEL BADMINTON	10,0	10,0	100,0%
ASOCIACION DEPORTIVA MARATON INTERNACIONAL DE COSTA RICA	10,0	10,0	100,0%
FEDERACION PARADEPORTES DE COSTA RICA	30,0	30,0	100,0%
FEDERACION DEPORTIVA DE GIMNASIA Y AFINES DE COSTA RICA	25,0	25,0	100,0%
FEDERACION ECUESTRE DE COSTA RICA	8,0	8,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE TENIS DE MESA	18,0	18,0	100,0%
ASOCIACION DEP, SALON DE LA FAMA DEL DEP, COSTARRICENSE	12,0	12,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE JIU JITSU Y DISCIPLINA AFINES	6,6	6,6	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE BALONCESTO AFICIONADO	30,0	30,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE VOLEIBOL	40,0	40,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE BILLAR	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION PARADEPORTES DE COSTA RICA	30,0	30,0	100,0%
FEDERACION DEPORTIVA DE TIRO CON ARCO	17,5	17,5	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE BOLICHE	25,0	25,0	100,0%
ASOCIACION CLUB DE TIRO DE SAN JOSE	10,0	10,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE BALONMANO	25,0	25,0	100,0%
UNION FEMENINA DE FUTBOL	12,5	12,5	100,0%
FEDERACION DE DEPORTES ACUATICOS	5,0	5,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE HOCKEY	7,5	7,5	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE BALONMANO	4,0	4,0	100,0%
COMITE OLIMPICO NACIONAL	100,0	100,0	100,0%

COMITE OLIMPICO NACIONAL	200,0	200,0	100,0%
FEDERACION DE SURF DE COSTA RICA	35,0	35,0	100,0%
FEDERACION UNIDA DE TRIATLON DE COSTA RICA	5,0	5,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE BEISBOL AFICIONADO	15,0	15,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE BALONCESTO AFICIONADO	30,0	30,0	100,0%
FEDERACION DE CRICKET DE COSTA RICA	17,5	17,5	100,0%
LIGA DE FUTBOL PLAYA	20,0	20,0	100,0%
ASOCIACION DE PELOTA VASCA ASOCIACION DEPORTIVA	3,0	3,0	100,0%
LIGA NACIONAL DE FUTBOL AFICIONADO	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE JUDO	35,0	35,0	100,0%
FEDERACION DE MOTOCICLISMO COSTARRICENSE	30,0	30,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE RACQUETBALL	13,0	13,0	100,0%
FEDERACION CHEER AND DANCE COSTA RICA	20,0	20,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE TENIS DE MESA	25,0	25,0	100,0%
FEDERACION DE DEPORTES ACUATICOS	30,0	30,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE HOCKEY	7,5	7,5	100,0%
ASOCIACION LIGA DE ASCENSO	3,0	3,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE VOLEIBOL	11,5	11,5	100,0%
COMITE OLIMPICO NACIONAL	657,2	657,2	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE CICLISMO	35,0	35,0	100,0%
FEDERACION DE ESTILOS DE LUCHA ASOCIADOS	6,2	6,2	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE HOCKEY	8,0	8,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE BALONMANO	10,0	10,0	100,0%

FEDERACION COSTARRICENSE DE BALONCESTO AFICIONADO	5,0	5,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE RACQUETBALL	53,0	53,0	100,0%
FEDERACION COSTARRICENSE DE VOLEIBOL	8,5	8,5	100,0%
UNION FEMENINA DE FUTBOL	10,0	10,0	100,0%
ASOCIACION DEPORTIVA PROMOVRIENDO A LA GENTE SIN HOGAR	3,5	3,5	100,0%
UNESCO	3,1	3,1	100,0%
WORLD ANTI-DOPING AGENCY	5,5	5,3	96,5%
CONSEJO IBEROAMERICANO DEL DEPORTE	1,0	0,9	91,6%
SISCA- CODICADER	2,0	1,3	65,1%
CONFEDERACIÓN DEP AUTONOMA DE HONDURAS (CONDEPAH)	11,8	10,2	86,4%
CID-CADE	2,0	1,7	84,9%
UNESCO	5,9	5,9	100,0%
ICODER PAGO CODICADER 2019	8,0	7,4	92,7%
MUNICIPALIDAD DE SARCHÍ	80,0	80,0	100,0%
CCDR DE ESPARZA	50,0	50,0	100,0%
COMITÉ CANTONAL DE DEPORTE DE BELÉN	135,0	135,0	100,0%
MUNICIPALIDAD DE ALVARADO	45,0	-	0,0%
MUNICIPALIDAD DE SIQUIRRES	61,5	61,5	100,0%
MUNICIPALIDAD DE SIQUIRRES	38,5	38,5	100,0%
BECAS ATLETAS	410,0	406,5	99,1%
PREMIO ALFREDO CRUZ	59,0	54,0	91,5%
COMITÉS CANTONALES	10,0	-	0,0%
ASOCIACIONES Y FEDERACIONES	34,5	-	0,0%

ASOCIACIÓN OLIMPIADAS ESPECIALES DE COSTA RICA	1.220,4	-	0,0%
PRESTACIONES	66,3	16,4	24,7%
INDEMNIZACIONES	11,7	0,2	1,7%
BECAS A FUNCIONARIOS	2,0	-	0,0%
TOTALES	9.329,1	7.943,7	85,2%

Fuente: Departamento Financiero Contable – ICODER-SIGAF

3. ANÁLISIS PROGRAMÁTICO

3.1 Programas con producción no cuantificable

3.1.1 Programa 01 Dirección Superior. Se adjunta la información, elaborada por la licenciada Johanna Araya Valverde, directora interina de la Dirección Administrativa Financiera.

3.2 Programas con producción cuantificable

3.2.1 Programa 02 Deporte. Se adjunta la información, elaborada por el licenciado Minor Monge Montero, director interino de la Dirección de Deporte.

3.2.2 Programa 03 Juegos Deportivos Nacionales Se adjunta la información, elaborada por la licenciada Alejandra Valverde Brenes, jefe del Departamento Competición Deportiva.

3.2.3 Programa 04 Gestión de Instalaciones. Se adjunta la información, elaborada por el Ingeniero Mariano Campos Garita, director interino de la Dirección de Gestión de Instalaciones, durante el 2019.

3.2.4 Programa 05 Recreación. Se adjunta la información, elaborada por el Máster Rafael Bustamante, director interino de la Dirección de Promoción Recreativa Regional.

Informe conocido y aprobado por el Consejo Nacional del Deporte, en su sesión ordinaria, N°1114-2020 del 23 de enero del 2020, acuerdo N°3.

Nombre del máximo jerarca	Licda. Alba Guiselle Quesada Rodríguez
Firma del máximo jerarca	
Sello (en caso de que se presente en forma física)	